

MUNICÍPIO DE CHAPECÓ
CONCESSÃO DE SERVIÇO PÚBLICO

SISTEMA DE ESTACIONAMENTO ROTATIVO PAGO - ESTACIONAMENTO ROTATIVO



**ANEXO II.4 – RELATÓRIO DE ESTUDO DE VIABILIDADE
ECONÔMICA E FINANCEIRA**

EDITAL DE CONCORRÊNCIA PÚBLICA N° ##/2023

Fevereiro/2023



Sumário

1. INTRODUÇÃO	4
2. DA VIABILIDADE TÉCNICA	4
2.1 ESTATÍSTICAS E PROJEÇÃO DO SISTEMA DE ESTACIONAMENTO ROTATIVO PAGO - “ESTACIONAMENTO ROTATIVO”	4
3. DO SERVIÇO ADEQUADO E DO PREÇO DA TARIFA.....	6
3.1. ESTIMATIVAS DE VAGAS.....	6
4. VIABILIDADE ECONÔMICO-FINANCEIRA.....	8
4.1 PREMISSAS BÁSICAS PARA O SERVIÇO.....	8
5. ORÇAMENTO ANUAL DO SERVIÇO	41
6. CRITÉRIOS DE APURAÇÃO DA TAXA DE RETORNO DE CAPITAL	61
7. INFORMAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS.....	62
8. CAPACIDADE DE PAGAMENTO DO USUÁRIO.....	62
9. VIABILIDADE ECONÔMICO-FINANCEIRA.....	64
10. CONCLUSÃO.....	67

Índice de Quadros

QUADRO 1 – ESTATÍSTICA DE VEÍCULOS EM CHAPECÓ DE 2017 A 2021.....	4
QUADRO 2 – ESTATÍSTICA DE VEÍCULOS EM CHAPECÓ DE JAN/2022 A SET/2022	5
QUADRO 8 – VAGAS DISPONÍVEIS	7
QUADRO 9 – VALOR ESTIMADO DO CONTRATO.....	8
QUADRO 5 – INFORMAÇÕES FINANCEIRAS	8
QUADRO 6 – INFORMAÇÕES OPERACIONAIS – ANO 01.....	9
QUADRO 7 – INFORMAÇÕES OPERACIONAIS – ANO 02.....	11
QUADRO 8 – INFORMAÇÕES OPERACIONAIS – ANO 03.....	13
QUADRO 9 – INFORMAÇÕES OPERACIONAIS – ANO 04.....	15
QUADRO 10 – INFORMAÇÕES OPERACIONAIS – ANO 05.....	17
QUADRO 11 – INFORMAÇÕES OPERACIONAIS – ANO 06.....	20
QUADRO 12 – INVESTIMENTOS INICIAIS	22
QUADRO 13 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM PESSOAL – ANO 01	23
QUADRO 14 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM PESSOAL – ANO 02	24
QUADRO 15 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM PESSOAL – ANO 03	24
QUADRO 16 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM PESSOAL – ANO 04	25
QUADRO 17 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM PESSOAL – ANO 05	25
QUADRO 18 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM PESSOAL – ANO 06	26
QUADRO 19 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM BENEFÍCIO SOCIAL – ANO 01.....	26
QUADRO 20 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM BENEFÍCIO SOCIAL – ANO 02.....	27
QUADRO 21 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM BENEFÍCIO SOCIAL – ANO 03.....	28



QUADRO 22 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM BENEFÍCIO SOCIAL – ANO 04.....	29
QUADRO 23 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM BENEFÍCIO SOCIAL – ANO 05.....	30
QUADRO 24 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM BENEFÍCIO SOCIAL – ANO 06.....	31
QUADRO 25 – COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS GERAIS	31
QUADRO 26 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM VEÍCULO – PASSEIO DE USO ADMINISTRATIVO	33
QUADRO 27 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM VEÍCULO – UTILITÁRIO	34
QUADRO 28 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM VEÍCULO – MOTOCICLETA	36
QUADRO 29 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM SINALIZAÇÃO E EQUIPAMENTOS ELETRÔNICOS	38
QUADRO 30 – COMPOSIÇÃO DA DEPRECIÇÃO DE VEÍCULO, MÁQUINA E EQUIPAMENTO.....	38
QUADRO 31 – CUSTO COM FISCALIZAÇÃO E CONTROLE DO CONTRATO – ÓRGÃO GESTOR.....	41
QUADRO 37 – ORÇAMENTO DO CUSTO DO SERVIÇO – ANO 01.....	41
QUADRO 33 – ORÇAMENTO DO CUSTO DO SERVIÇO – ANO 02.....	44
QUADRO 34 – ORÇAMENTO DO CUSTO DO SERVIÇO – ANO 03.....	48
QUADRO 35 – ORÇAMENTO DO CUSTO DO SERVIÇO – ANO 04.....	51
QUADRO 36 – ORÇAMENTO DO CUSTO DO SERVIÇO – ANO 05.....	54
QUADRO 37 – ORÇAMENTO DO CUSTO DO SERVIÇO – ANO 06 – EXECUÇÃO PLENA	58
QUADRO 38 – INDICADORES DE RESULTADOS E MÉRITOS DO FLUXO DE CAIXA – TARIFA PROPOSTA DE R\$ 2,00.....	64
QUADRO 39 – INDICADORES DE RESULTADOS E MÉRITOS DO FLUXO DE CAIXA – TARIFA PROPOSTA DE R\$ 2,50.....	65
QUADRO 40 – INDICADORES DE RESULTADOS E MÉRITOS DO FLUXO DE CAIXA – TARIFA PROPOSTA DE R\$ 3,00.....	66
QUADRO 41 – COMPARATIVO DE TARIFA PÚBLICA DE UTILIZAÇÃO	67

Índice de Gráficos

GRÁFICO 1 – ESTATÍSTICA DE VEÍCULOS EM CHAPECÓ DE 2017 A 2021.....	6
GRÁFICO 2 – FLUXO DE CAIXA PROJETADO – TARIFA PROPOSTA DE R\$ 2,50.....	65
GRÁFICO 3 – FLUXO DE CAIXA PROJETADO – TARIFA PROPOSTA DE R\$ 2,00.....	64
GRÁFICO 4 – FLUXO DE CAIXA PROJETADO – TARIFA PROPOSTA DE R\$ 3,00.....	66

RELATÓRIO DE ESTUDO DE VIABILIDADE ECONÔMICA E FINANCEIRA

1. INTRODUÇÃO

O Anexo V.2 contém 20 (vinte) planilhas e sua principal função é demonstrar o Fluxo de caixa, o Valor Presente Líquido – VPL, a Taxa de Retorno – TIR, a Taxa de Retorno de capital – TRC, Custo Médio Ponderado de Capital – WACC e o preço da Tarifa Básica de Utilização, elementos correspondentes as propostas a serem encaminhadas pelos clientes.

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

2. DA VIABILIDADE TÉCNICA

A viabilidade técnica segue contextualizada no âmbito do presente estudo. Primeiramente pela existência de um mercado consumidor e pela existência de empresa com capacidade técnica e econômico-financeira para atuar na prestação do Sistema de Estacionamento Rotativo Pago - “Estacionamento Rotativo”.

2.1 Estatísticas e Projeção do Sistema de Estacionamento Rotativo Pago - “Estacionamento Rotativo”

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

O Quadro 1 a seguir apresenta dados do DETRAN que demonstram o crescimento do número de veículos entre os anos de 2017 a 2021 em Chapecó e de janeiro de 2022 a setembro de 2022, no Quadro 2.

Quadro 1 – Estatística de Veículos em Chapecó de 2017 a 2021

Tipo	Ano					Média
	2017	2018	2019	2020	2021	
Automóvel	89.070	92.336	96.262	100.857	104.010	96.507
Caminhão	4.554	4.612	4.697	4.843	5.031	4.747
Caminhão Trator	2.345	2.523	2.795	2.982	3.186	2.766
Caminhonete	10.975	11.826	12.668	13.552	14.340	12.672



Camioneta	8.108	8.626	9.176	9.762	10.378	9.210
Ciclomotor	156	160	184	208	226	187
Microônibus	326	320	329	349	364	338
Motocicleta	24.270	24.970	25.829	26.666	27.476	25.842
Motoneta	10.897	11.068	11.392	11.747	12.046	11.430
Motor-Casa	65	68	79	94	108	83
Ônibus	447	448	460	459	477	458
Reboque	3.299	3.516	3.735	3.966	4.331	3.769
Semi-Reboque	3.040	3.268	3.525	3.765	3.989	3.517
Side-Car	19	19	18	18	17	18
Trator de Rodas	28	33	35	37	39	34
Trator Misto	1	1	1	1	1	1
Triciclo	47	52	49	46	46	48
Utilitário	1.908	2.280	2.649	3.100	3.575	2.702
Total	159.555	166.126	173.883	182.452	189.640	174.331

<https://www.detran.sc.gov.br/transparencia/estatisticas/veiculos-2/>

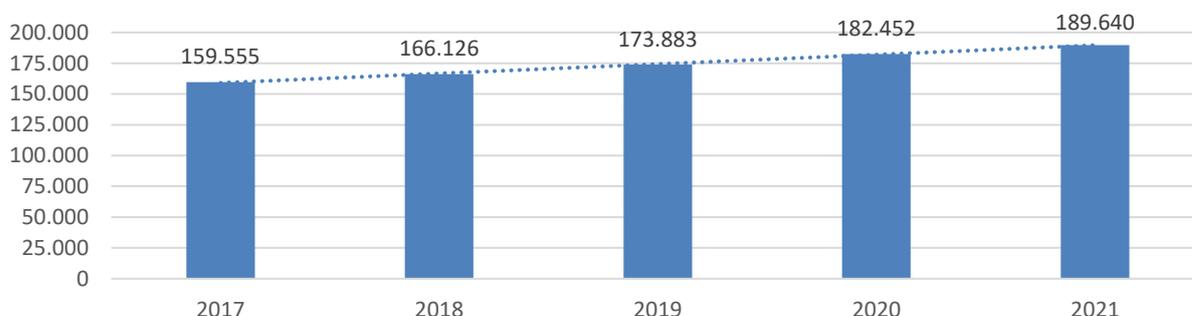
Quadro 2 – Estatística de Veículos em Chapecó de jan/2022 a set/2022

Tipo	Mês									Média
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	
Automóvel	105.515	105.635	105.810	105.993	106.065	106.351	106.597	106.863	107.172	106.222
Caminhão	5.226	5.263	5.279	5.285	5.341	5.375	5.375	5.391	5.402	5.326
Caminhão Trator	3.401	3.430	3.452	3.527	3.614	3.668	3.718	3.716	3.757	3.587
Caminhonete	14.980	15.033	15.099	15.199	15.260	15.317	15.416	15.448	15.503	15.251
Camioneta	10.739	10.778	10.827	10.869	10.944	10.996	11.024	11.045	11.115	10.926
Ciclomotor	245	245	251	252	252	254	254	256	260	252
Microônibus	378	376	373	371	378	380	384	385	382	379
Motocicleta	27.900	27.985	28.073	28.162	28.218	28.364	28.457	28.566	28.658	28.265
Motoneta	12.175	12.216	12.262	12.300	12.329	12.374	12.409	12.466	12.509	12.338
Motor-Casa	122	125	125	132	135	130	132	131	131	129
Ônibus	491	488	489	487	489	487	485	486	495	489
Reboque	4.529	4.562	4.595	4.611	4.648	4.669	4.688	4.725	4.757	4.643
Semi-Reboque	4.240	4.292	4.343	4.378	4.436	4.493	4.581	4.623	4.664	4.450
Side-Car	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16
Trator de Rodas	36	36	39	40	40	39	39	39	39	39
Trator Misto	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Triciclo	47	47	46	46	44	44	44	43	44	45
Utilitário	3.874	3.902	3.930	3.966	3.991	4.025	4.041	4.068	4.110	3.990
Total	193.915	194.430	195.010	195.635	196.201	196.983	197.661	198.268	199.015	196.346

http://consultas.detranet.sc.gov.br/Estatistica/Veiculos/winVeiculos.asp?lst_municipio=8081&nome_munic=CHAPECO&lst_ano=2022&lst_mes=0

No Gráfico 1, apresenta-se a evolução de veículos ocorrida ao longo dos últimos 5 anos. Cabe destacar que de 2017 a 2021 o crescimento foi da ordem de aproximadamente 19%, que corresponde a um crescimento médio anual da ordem de 4,41%.

Gráfico 1 – Estatística de Veículos em Chapecó de 2017 a 2021



3. DO SERVIÇO ADEQUADO E DO PREÇO DA TARIFA

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

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

A tarifa, por ser preço público é regulada, controlada e fixada pela Administração Municipal e rege-se pelo Princípio da Modicidade do preço da tarifa e da prestação de serviço adequado (art. 6º, §1º, da Lei Federal nº8.987/95).

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

3.1. Estimativas de Vagas

A estimativa de vagas a serem consideradas na projeção no Fluxo de Caixa do Demonstrativo de Viabilidade Econômico e Financeira baseiam-se no registro histórico do sistema, conforme consta do Anexo V.1, tendo sido ajustado com base em estimativas de utilização e respeito, os quais foram separados por etapas de implantação, resultando no Quadro 3.



Quadro 3 – Vagas Disponíveis

Ordem	Logradouro	Vagas Disponibilizadas por Zona									
		Vagas Pagas			Vagas Gratuitas					Vagas	
		Automóvel	Carga e Descarga	Idoso (5%)	Motocicleta	PNE ¹ (2%)	Taxi ²	Embarque/ Desembarque ³	Área Escolar ⁴	Pagas	Total
1	Avenida Getúlio Vargas	1098		27	180	35	5			1125	1345
2	Avenida Nereu Ramos	406		36	131	21	2			442	596
3	Rua Rui Barbosa	203		16	76	12			4	219	311
4	Avenida General Osório	387		52		7				439	446
5	Avenida Fernando Machado	304		29	124	24				333	481
6	Avenida Porto Alegre	290		30	77	20	9			320	426
7	Rua Sicília	59			6					59	65
8	Rua Vitório Cella	100		14		3				114	117
9	Rua Paulo Marques	107	2	15	22	2				124	148
10	Avenida São Pedro	41		1	6	1				42	49
11	Rua Rio de Janeiro	201	2	10	33	2				213	248
12	Rua Sete de Setembro	101		2	19	1				103	123
13	Rua Guaporé	224		10	29	5				234	268
14	Rua Quintino Bocaiúva	167	1	9	47	11			2	177	237
15	Rua Benjamin Constant	211		7	32	5				218	255
16	Rua Marechal Deodoro da Fonseca	180		15	59	11	1		1	195	267
17	Rua Marechal Bormann	223		11	59	7			3	234	303
18	Rua Barão do Rio Branco	214		14	48	11	3	1		228	291
19	Rua Marechal Floriano Peixoto	218		15	42	11				233	286
20	Rua Clevenlândia	148		12	21	3	2	1		160	187
21	Rua Uruguaí	228	2	10	38	9				240	287
22	Rua Lauro Müller	136		16						152	152
23	Rua Florianópolis	131		12						143	143
24	Rua São João	133	2	17	6	2				152	160
25	Rua Duque de Caxias	78			4					78	82
26	Rua Cmte. Carlos Gonçalves Pinho	32								32	32
27	Rua Jonas Rauhen	35			4	2				35	41
28	Rua Antônio Selistre	67		1	14	1				68	83
29	Rua Jorge Lacerda	120			7	1				120	128
30	Rua Pio	113			8	1				113	122
31	Rua Palermo	26								26	26
32	Rua Genova	13								13	13
33	Rua Curitiba	41								41	41
34	Rua Aquiles Tomazelli	136		14						150	150
35	Travessa Brasil	28								28	28
36	Travessa Guararapes	40								40	40
37	Travessa Thomas Edison	33								33	33
38	Travessa Julio Cezar	38								38	38
Vagas por Etapa		6.310	9	395	1.092	208	22	2	10	6.714	8.048

Participação em relação ao total de vagas: 78,40% 0,11% 4,91% 13,57% 2,58% 0,27% 0,02% 0,12% 83,42% 100%



Total de Vagas do Sistema	6.310	9	395	1.092	208	22	2	10	6.714	8.048
---------------------------	-------	---	-----	-------	-----	----	---	----	-------	-------

Legenda:

- 1 PNE: Portador de Necessidade Especial
- 2 TAXI: área destinada as vagas de Taxis devidamente cadastrados no município.
- 3 EMBARQUE E DESEMBARQUE: de pessoas. Permanência máxima: 15 minutos.
- 4 ESCOLAR: embarque e desembarque de estudantes. Permanência máxima: 15 minutos.

4. VIABILIDADE ECONÔMICO-FINANCEIRA

O valor estimado para a contratação referente ao Sistema de Estacionamento Rotativo Pago - “Estacionamento Rotativo” é apresentada no Quadro 9.

Quadro 4 – Valor Estimado do Contrato

Tarifa Básica Utilização	Prazo da Concessão	Valor Estimado da Contratação
R\$ 2,50	20 (vinte) anos	R\$ 191.106.384,48

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

4.1 Premissas Básicas para o Serviço

Os coeficientes, preços de insumos, valores de salários, despesas operacionais e administrativas, assim como, informações operacionais básicas para o Estudo de Viabilidade Econômico e Financeiro referente ao Sistema de Estacionamento Rotativo Pago - “Estacionamento Rotativo”, seguem apresentado nos Quadros a seguir.

Quadro 5 – Informações Financeiras

Ordem	Dados	Descrição
1	Ano Base	Referência anual é o ano de 2022, 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 = 54 Parquímetros Reserva Técnica = 11 parquímetros (20%) Totalizando 65 parquímetros Considera-se 1 parquímetro para cada 125 vagas Reserva Técnica de 20%
3	Quantidade de Vagas	Instalação em etapa única: - Vagas Pagas = 6.310 vagas automóveis, 395 vagas idosos, 9 vagas carga e descarga - Vagas Gratuitas = 1.902 vagas motocicletas, 208 vagas PNE, 22 vagas táxi e 2 vagas embarque e desembarque e 10 vagas de área escolar; Totalizando 8.048 vagas e 6.723 vagas pagas equivalentes
4	Prazo de Implantação	Prazo de Implantação: - Fase de Preparação = 60 dias após a assinatura do Contrato de Concessão - Fase de Implantação = 120 dias após finalização da etapa de preparação Totalizando 180 (cento e oitenta) dias para implantação do Sistema



5	Padronização das Vagas	Padronização: - Vaga padrão: 5,00m X 1,30m equivalente a ocupação de 1 (um) automóvel - Vaga motocicleta: 5 (cinco) motocicletas em cada vaga padrão - Vaga carga e descarga: equivalente a 2 (duas) vaga padrão
6	Despesa com Pessoal	Custos formulados em função do dimensionamento do número de pessoal proposto, ajustados aos parâmetros e coeficientes de consumo previstos no Projeto Básico.
7	Despesas Operacional	Custos formulados em função do dimensionamento do número de pessoal proposto, ajustados aos parâmetros e coeficientes de consumo previstos no Projeto Básico.
8	Plano de Investimentos	Previsão de investimentos para implantação do "Estacionamento Rotativo": - Infraestrutura operacional importa em R\$ 6.395.381,74 - Infraestrutura de mobilidade urbana importa em R\$ 7.292.921,00 - Ressarcimento do PMI importa em R\$ 186.150,28 - Outorga fixa importa em R\$ 1.024.104,97 - Percentual de outorga mínima de 10% - Percentual de outorga adicional (bonificação/ágio) conforme proposto
9	Infraestrutura de Mobilidade	1 - Implantação de Terminal de Integração no montante de R\$ R\$ 2.445.118,00 2 - Revitalização do Terminal Central no montante de R\$ 1.739.803,00 3 - Implantação de Ciclovía no montante de R\$ 3.108.000,00
10	Gerenciamento	Os custos operacionais, administrativos, de comercialização e demais gastos incorridos na execução dos serviços serão de competência da Concessionária. Os custos de planejamento, fiscalização e controle, bem como, o monitoramento da qualidade e desempenho do serviço a cargo do Órgão Gestor do Poder Concedente, serão financiados pelo valor de Outorga Fixado de R\$ 1.024.104,97 (um milhão, vinte e quatro mil, cento e quatro reais e noventa e sete centavos).
11	Tarifa Inicial Proposta	1 - Para 1 (uma) hora/vaga de ocupação será de, no máximo, R\$ 2,50 (dois reais e cinquenta centavos), para veículos automotores de passageiros do tipo automóveis, caminhonetes e caminhonetes e similares.
12	Valor de Outorga	Percentual de Outorga: O percentual de Outorga proposto será determinado por vaga/hora equivalente efetivamente utilizada no período, calculado com base na taxa de ocupação efetiva, considerando o percentual da taxa de respeito. - O Percentual de Outorga Mínimo é de 10% (dez por cento); - O Percentual de Outorga Adicional (bonificação/ágio) será conforme Proposta Financeira.
13	Proposta Financeira	Do Anexo I do Relatório 18 constam as orientações para o preenchimento uniformizado da Proposta Financeira do Edital, bem como, a composição dos investimentos, dos custos e despesas, para composição do Fluxo de Caixa Projetado.

Quadro 6 – Informações Operacionais – Ano 01

A. Mão de Obra de Pessoal:					
Descrição do Item	Unidade	Quant. Pessoas Ano 1	Unidade	Salário Base	Referência
1. Pessoal Operacional					
a. Supervisor	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$ 1.580,00	Normativo da categoria
b. Monitor	colab.	81	R\$/colab.mês	R\$ 1.350,00	Normativo da categoria
2. Pessoal Administrativo					
a. Diretoria	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$ 8.100,00	Preço de mercado
b. Gerente Administrativo e Financeiro	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$ 5.000,00	Preço de mercado
c. Assistente Administrativo - Financeiro	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$ 2.100,00	Preço de mercado
d. Assistente Administrativo - Comercial	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$ 2.100,00	Preço de mercado
e. Auxiliar Administrativo	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$ 1.610,00	Preço de mercado



f. Atendente	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
g. Telefonista	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
3. Pessoal de Manutenção						
a. Técnico em TI	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	3.250,00	Preço de mercado
b. Técnico em Manutenção	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
c. Serviços Gerais	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
B. Benefícios Sociais:						
Descrição do Item	Unidade	Quant. Pessoas Ano 1	Unidade	Preço	Referência	
1. Auxílio Alimentação						
a. Pessoal Operacional	colab.	84	R\$/colab.mês	R\$	170,00	Preço de mercado
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	170,00	Preço de mercado
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	170,00	Preço de mercado
2. Vale Transporte						
a. Pessoal Operacional	colab.	84	R\$/colab.mês	R\$	228,80	Tarifa de Transporte Público
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	228,80	Tarifa de Transporte Público
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	228,80	Tarifa de Transporte Público
3. Assistência Médica e Hospitalar						
a. Pessoal Operacional	colab.	84	R\$/colab.mês	R\$	22,00	Preço de mercado
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	22,00	Preço de mercado
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	22,00	Preço de mercado
4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral						
a. Pessoal Operacional	colab.	84	R\$/colab.mês	R\$	11,00	Preço de mercado
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	11,00	Preço de mercado
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	11,00	Preço de mercado
C. Uniforme e EPI:						
Descrição do Item	Unidade	Quant. Pessoas Ano 1	Quantidade Anual	Preço (R\$/und.)	Referência	
1. Uniforme						
a. Calça	pç.	84	3	R\$	65,00	Preço de mercado
b. Camisa	pç.	84	4	R\$	35,00	Preço de mercado
c. Par de Sapatos	pç.	84	2	R\$	48,90	Preço de mercado
d. Colete	pç.	84	2	R\$	85,00	Preço de mercado
e. Bota	pç.	84	2	R\$	55,00	Preço de mercado
f. Capa de Chuva	pç.	84	2	R\$	41,00	Preço de mercado
g. Boné	pç.	84	2	R\$	25,00	Preço de mercado
h. Jaqueta	pç.	84	1	R\$	85,00	Preço de mercado
2. EPI						
a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)	pç.	84	12	R\$	40,00	Preço de mercado
D. Outras Despesas:						
Descrição do Item	Unidade	Preço	Referência			
1. Administrativas						
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial		R\$/mês	R\$	3.500,00	Preço de mercado	
b. Telefone Fixo		R\$/mês	R\$	100,00	Preço de mercado	
c. Internet (P.O.S - Chip)		R\$/mês	R\$	150,00	Preço de mercado	



d. Energia Elétrica	R\$/mês	R\$	1.100,00	Preço de mercado
e. Água e Esgoto	R\$/mês	R\$	550,00	Preço de mercado
f. Propaganda e Publicidade	R\$/mês	R\$	3.300,00	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\$	3.300,00	Preço de mercado
i. Material de Limpeza e Conservação	R\$/mês	R\$	550,00	Preço de mercado
j. Assinatura: livro/jornal/revista	R\$/mês	R\$	55,00	Preço de mercado
k. Garantia de Contrato	R\$/mês	R\$	3.283,65	
l. Custos Regulatórios	R\$/mês	R\$	20.120,00	
m. Outras despesas	R\$/mês	R\$	2.200,00	Preço de mercado
2. Serviço de Terceiro				
a. Honorários Advocáticos	R\$/mês	R\$	3.300,00	Preço de mercado
b. Honorários Contábeis	R\$/mês	R\$	3.300,00	Preço de mercado
c. Mão-de-obra especializada	R\$/mês	R\$	2.420,00	Preço de mercado
d. Exames médico - admissional e dimensional	R\$/mês	R\$	38,50	Preço de mercado
e. Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	R\$	33,00	Preço de mercado
f. Vigilância Patrimonial	R\$/mês	R\$	748,00	Preço de mercado
g. Despesa Comercial	R\$/mês	R\$	540,00	Preço de mercado
h. Transporte de Valores	R\$/mês	R\$	1.100,00	Preço de mercado
3. Operacionais				
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	R\$	3.300,00	Preço de mercado
b. Manutenção Software	R\$/mês	R\$	2.200,00	Preço de mercado
c. Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	R\$	935,00	Preço de mercado
d. Manutenção dos Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	R\$	49,50	Preço de mercado
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	R\$	88,00	Preço de mercado
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	R\$	5.390,00	Preço de mercado
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/mês	R\$	2.530,00	Preço de mercado
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/mês	R\$	3.498,00	Preço de mercado
i. Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	R\$	1.320,00	Preço de mercado
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	R\$	3.080,00	Preço de mercado
k. Bobina - Parquímetro	R\$/mês	R\$	71,50	Preço de mercado
l. Bobina - P.O.S.	R\$/mês	R\$	1.588,36	Preço de mercado
m. Licença de Softwares	R\$/mês	R\$	8.250,00	Preço de mercado

Quadro 7 – Informações Operacionais – Ano 02

A. Mão de Obra de Pessoal:					
Descrição do Item	Unidade	Quant. Pessoas Ano 2	Unidade	Salário Base	Referência
1. Pessoal Operacional					
a. Supervisor	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$ 1.580,00	Normativo da categoria
b. Monitor	colab.	80	R\$/colab.mês	R\$ 1.350,00	Normativo da categoria
2. Pessoal Administrativo					
a. Diretoria	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$ 8.100,00	Preço de mercado
b. Gerente Administrativo e Financeiro	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$ 5.000,00	Preço de mercado
c. Assistente Administrativo - Financeiro	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$ 2.100,00	Preço de mercado



d. Assistente Administrativo - Comercial	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	2.100,00	Preço de mercado
e. Auxiliar Administrativo	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
f. Atendente	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
g. Telefonista	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
3. Pessoal de Manutenção						
a. Técnico em TI	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	3.250,00	Preço de mercado
b. Técnico em Manutenção	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
c. Serviços Gerais	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
B. Benefícios Sociais:						
Descrição do Item	Unidade	Quant. Pessoas Ano 2	Unidade	Preço	Referência	
1. Auxílio Alimentação						
a. Pessoal Operacional	colab.	83	R\$/colab.mês	R\$	170,00	Preço de mercado
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	170,00	Preço de mercado
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	170,00	Preço de mercado
2. Vale Transporte						
a. Pessoal Operacional	colab.	83	R\$/colab.mês	R\$	228,80	Tarifa de Transporte Público
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	228,80	Tarifa de Transporte Público
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	228,80	Tarifa de Transporte Público
3. Assistência Médica e Hospitalar						
a. Pessoal Operacional	colab.	83	R\$/colab.mês	R\$	22,00	Preço de mercado
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	22,00	Preço de mercado
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	22,00	Preço de mercado
4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral						
a. Pessoal Operacional	colab.	83	R\$/colab.mês	R\$	11,00	Preço de mercado
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	11,00	Preço de mercado
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	11,00	Preço de mercado
C. Uniforme e EPI:						
Descrição do Item	Unidade	Quant. Pessoas Ano 2	Quantidade Anual	Preço (R\$/und.)	Referência	
1. Uniforme						
a. Calça	pç.	83	3	R\$	65,00	Preço de mercado
b. Camisa	pç.	83	4	R\$	35,00	Preço de mercado
c. Par de Sapatos	pç.	83	2	R\$	48,90	Preço de mercado
d. Colete	pç.	83	2	R\$	85,00	Preço de mercado
e. Bota	pç.	83	2	R\$	55,00	Preço de mercado
f. Capa de Chuva	pç.	83	2	R\$	41,00	Preço de mercado
g. Boné	pç.	83	2	R\$	25,00	Preço de mercado
h. Jaqueta	pç.	83	1	R\$	85,00	Preço de mercado
2. EPI						
a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)	pç.	83	12	R\$	40,00	Preço de mercado
D. Outras Despesas:						
Descrição do Item	Unidade	Preço	Referência			
1. Administrativas						
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial		R\$/mês	R\$	3.500,00	Preço de mercado	



b. Telefone Fixo	R\$/mês	R\$	100,00	Preço de mercado
c. Internet (P.O.S - Chip)	R\$/mês	R\$	150,00	Preço de mercado
d. Energia Elétrica	R\$/mês	R\$	1.100,00	Preço de mercado
e. Água e Esgoto	R\$/mês	R\$	550,00	Preço de mercado
f. Propaganda e Publicidade	R\$/mês	R\$	3.300,00	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\$	3.300,00	Preço de mercado
i. Material de Limpeza e Conservação	R\$/mês	R\$	550,00	Preço de mercado
j. Assinatura: livro/jornal/revista	R\$/mês	R\$	55,00	Preço de mercado
k. Garantia de Contrato	R\$/mês	R\$	3.283,65	
l. Custos Regulatórios	R\$/mês	R\$	20.120,00	
m. Outras despesas	R\$/mês	R\$	2.200,00	Preço de mercado
2. Serviço de Terceiro				
a. Honorários Advocatícios	R\$/mês	R\$	3.300,00	Preço de mercado
b. Honorários Contábeis	R\$/mês	R\$	3.300,00	Preço de mercado
c. Mão-de-obra especializada	R\$/mês	R\$	2.420,00	Preço de mercado
d. Exames médico - admissional e dimensional	R\$/mês	R\$	38,50	Preço de mercado
e. Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	R\$	33,00	Preço de mercado
f. Vigilância Patrimonial	R\$/mês	R\$	748,00	Preço de mercado
g. Despesa Comercial	R\$/mês	R\$	540,00	Preço de mercado
h. Transporte de Valores	R\$/mês	R\$	1.100,00	Preço de mercado
3. Operacionais				
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	R\$	3.300,00	Preço de mercado
b. Manutenção Software	R\$/mês	R\$	2.200,00	Preço de mercado
c. Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	R\$	935,00	Preço de mercado
d. Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	R\$	49,50	Preço de mercado
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	R\$	88,00	Preço de mercado
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	R\$	5.390,00	Preço de mercado
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/mês	R\$	2.530,00	Preço de mercado
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/mês	R\$	3.498,00	Preço de mercado
i. Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	R\$	1.320,00	Preço de mercado
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	R\$	3.080,00	Preço de mercado
k. Bobina - Parquímetro	R\$/mês	R\$	71,50	Preço de mercado
l. Bobina - P.O.S.	R\$/mês	R\$	1.588,36	Preço de mercado
m. Licença de Softwares	R\$/mês	R\$	8.250,00	Preço de mercado

Quadro 8 – Informações Operacionais – Ano 03

A. Mão de Obra de Pessoal:					
Descrição do Item	Unidade	Quant. Pessoas Ano 3	Unidade	Salário Base	Referência
1. Pessoal Operacional					
a. Supervisor	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$ 1.580,00	Normativo da categoria
b. Monitor	colab.	77	R\$/colab.mês	R\$ 1.350,00	Normativo da categoria
2. Pessoal Administrativo					
a. Diretoria	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$ 8.100,00	Preço de mercado



b.	Gerente Administrativo e Financeiro	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	5.000,00	Preço de mercado
c.	Assistente Administrativo - Financeiro	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	2.100,00	Preço de mercado
d.	Assistente Administrativo - Comercial	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	2.100,00	Preço de mercado
e.	Auxiliar Administrativo	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
f.	Atendente	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
g.	Telefonista	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
3. Pessoal de Manutenção							
a.	Técnico em TI	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	3.250,00	Preço de mercado
b.	Técnico em Manutenção	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
c.	Serviços Gerais	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
B. Benefícios Sociais:							
Descrição do Item		Unidade	Quant. Pessoas Ano 3	Unidade	Preço	Referência	
1. Auxílio Alimentação							
a.	Pessoal Operacional	colab.	80	R\$/colab.mês	R\$	170,00	Preço de mercado
b.	Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	170,00	Preço de mercado
c.	Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	170,00	Preço de mercado
2. Vale Transporte							
a.	Pessoal Operacional	colab.	80	R\$/colab.mês	R\$	228,80	Tarifa de Transporte Público
b.	Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	228,80	Tarifa de Transporte Público
c.	Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	228,80	Tarifa de Transporte Público
3. Assistência Médica e Hospitalar							
a.	Pessoal Operacional	colab.	80	R\$/colab.mês	R\$	22,00	Preço de mercado
b.	Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	22,00	Preço de mercado
c.	Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	22,00	Preço de mercado
4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral							
a.	Pessoal Operacional	colab.	80	R\$/colab.mês	R\$	11,00	Preço de mercado
b.	Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	11,00	Preço de mercado
c.	Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	11,00	Preço de mercado
C. Uniforme e EPI:							
Descrição do Item		Unidade	Quant. Pessoas Ano 3	Quantidade Anual	Preço (R\$/und.)	Referência	
1. Uniforme							
a.	Calça	pç.	80	3	R\$	65,00	Preço de mercado
b.	Camisa	pç.	80	4	R\$	35,00	Preço de mercado
c.	Par de Sapatos	pç.	80	2	R\$	48,90	Preço de mercado
d.	Colete	pç.	80	2	R\$	85,00	Preço de mercado
e.	Bota	pç.	80	2	R\$	55,00	Preço de mercado
f.	Capa de Chuva	pç.	80	2	R\$	41,00	Preço de mercado
g.	Boné	pç.	80	2	R\$	25,00	Preço de mercado
h.	Jaqueta	pç.	80	1	R\$	85,00	Preço de mercado
2. EPI							
a.	Protetor Solar FPS 50 (120ml)	pç.	80	12	R\$	40,00	Preço de mercado
D. Outras Despesas:							
Descrição do Item				Unidade	Preço	Referência	



1. Administrativas					
a.	Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$/mês	R\$	3.500,00	Preço de mercado
b.	Telefone Fixo	R\$/mês	R\$	100,00	Preço de mercado
c.	Internet (P.O.S - Chip)	R\$/mês	R\$	150,00	Preço de mercado
d.	Energia Elétrica	R\$/mês	R\$	1.100,00	Preço de mercado
e.	Água e Esgoto	R\$/mês	R\$	550,00	Preço de mercado
f.	Propaganda e Publicidade	R\$/mês	R\$	3.300,00	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\$	3.300,00	Preço de mercado
i.	Material de Limpeza e Conservação	R\$/mês	R\$	550,00	Preço de mercado
j.	Assinatura: livro/jornal/revista	R\$/mês	R\$	55,00	Preço de mercado
k.	Garantia de Contrato	R\$/mês	R\$	3.283,65	
l.	Custos Regulatórios	R\$/mês	R\$	20.120,00	
m.	Outras despesas	R\$/mês	R\$	2.200,00	Preço de mercado
2. Serviço de Terceiro					
a.	Honorários Advocáticos	R\$/mês	R\$	3.300,00	Preço de mercado
b.	Honorários Contábeis	R\$/mês	R\$	3.300,00	Preço de mercado
c.	Mão-de-obra especializada	R\$/mês	R\$	2.420,00	Preço de mercado
d.	Exames médico - admissional e dimensional	R\$/mês	R\$	38,50	Preço de mercado
e.	Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	R\$	33,00	Preço de mercado
f.	Vigilância Patrimonial	R\$/mês	R\$	748,00	Preço de mercado
g.	Despesa Comercial	R\$/mês	R\$	540,00	Preço de mercado
h.	Transporte de Valores	R\$/mês	R\$	1.100,00	Preço de mercado
3. Operacionais					
a.	Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	R\$	3.300,00	Preço de mercado
b.	Manutenção Software	R\$/mês	R\$	2.200,00	Preço de mercado
c.	Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	R\$	935,00	Preço de mercado
d.	Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	R\$	49,50	Preço de mercado
e.	Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	R\$	88,00	Preço de mercado
f.	Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	R\$	5.390,00	Preço de mercado
g.	Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/mês	R\$	2.530,00	Preço de mercado
h.	Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/mês	R\$	3.498,00	Preço de mercado
i.	Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	R\$	1.320,00	Preço de mercado
j.	Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	R\$	3.080,00	Preço de mercado
k.	Bobina - Parquímetro	R\$/mês	R\$	71,50	Preço de mercado
l.	Bobina - P.O.S.	R\$/mês	R\$	1.588,36	Preço de mercado
m.	Licença de Softwares	R\$/mês	R\$	8.250,00	Preço de mercado

Quadro 9 – Informações Operacionais – Ano 04

A. Mão de Obra de Pessoal:						
Descrição do Item	Unidade	Quant. Pessoas Ano 4	Unidade	Salário Base	Referência	
1. Pessoal Operacional						
a.	Supervisor	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$ 1.580,00	Normativo da categoria
b.	Monitor	colab.	75	R\$/colab.mês	R\$ 1.350,00	Normativo da categoria



2. Pessoal Administrativo						
a. Diretoria	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	8.100,00	Preço de mercado
b. Gerente Administrativo e Financeiro	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	5.000,00	Preço de mercado
c. Assistente Administrativo - Financeiro	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	2.100,00	Preço de mercado
d. Assistente Administrativo - Comercial	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	2.100,00	Preço de mercado
e. Auxiliar Administrativo	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
f. Atendente	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
g. Telefonista	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
3. Pessoal de Manutenção						
a. Técnico em TI	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	3.250,00	Preço de mercado
b. Técnico em Manutenção	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
c. Serviços Gerais	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
B. Benefícios Sociais:						
Descrição do Item	Unidade	Quant. Pessoas Ano 4	Unidade	Preço	Referência	
1. Auxílio Alimentação						
a. Pessoal Operacional	colab.	78	R\$/colab.mês	R\$	170,00	Preço de mercado
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	170,00	Preço de mercado
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	170,00	Preço de mercado
2. Vale Transporte						
a. Pessoal Operacional	colab.	78	R\$/colab.mês	R\$	228,80	Tarifa de Transporte Público
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	228,80	Tarifa de Transporte Público
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	228,80	Tarifa de Transporte Público
3. Assistência Médica e Hospitalar						
a. Pessoal Operacional	colab.	78	R\$/colab.mês	R\$	22,00	Preço de mercado
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	22,00	Preço de mercado
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	22,00	Preço de mercado
4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral						
a. Pessoal Operacional	colab.	78	R\$/colab.mês	R\$	11,00	Preço de mercado
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	11,00	Preço de mercado
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	11,00	Preço de mercado
C. Uniforme e EPI:						
Descrição do Item	Unidade	Quant. Pessoas Ano 4	Quantidade Anual	Preço (R\$/und.)	Referência	
1. Uniforme						
a. Calça	pç.	78	3	R\$	65,00	Preço de mercado
b. Camisa	pç.	78	4	R\$	35,00	Preço de mercado
c. Par de Sapatos	pç.	78	2	R\$	48,90	Preço de mercado
d. Colete	pç.	78	2	R\$	85,00	Preço de mercado
e. Bota	pç.	78	2	R\$	55,00	Preço de mercado
f. Capa de Chuva	pç.	78	2	R\$	41,00	Preço de mercado
g. Boné	pç.	78	2	R\$	25,00	Preço de mercado
h. Jaqueta	pç.	78	1	R\$	85,00	Preço de mercado
2. EPI						
a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)	pç.	78	12	R\$	40,00	Preço de mercado



D. Outras Despesas:				
Descrição do Item	Unidade	Preço	Referência	
1. Administrativas				
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$/mês	R\$ 3.500,00	Preço de mercado	
b. Telefone Fixo	R\$/mês	R\$ 100,00	Preço de mercado	
c. Internet (P.O.S - Chip)	R\$/mês	R\$ 150,00	Preço de mercado	
d. Energia Elétrica	R\$/mês	R\$ 1.100,00	Preço de mercado	
e. Água e Esgoto	R\$/mês	R\$ 550,00	Preço de mercado	
f. Propaganda e Publicidade	R\$/mês	R\$ 3.300,00	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\$ 3.300,00	Preço de mercado	
i. Material de Limpeza e Conservação	R\$/mês	R\$ 550,00	Preço de mercado	
j. Assinatura: livro/jornal/revista	R\$/mês	R\$ 55,00	Preço de mercado	
k. Garantia de Contrato	R\$/mês	R\$ 3.283,65		
l. Custos Regulatórios	R\$/mês	R\$ 20.120,00		
m. Outras despesas	R\$/mês	R\$ 2.200,00	Preço de mercado	
2. Serviço de Terceiro				
a. Honorários Advocáticos	R\$/mês	R\$ 3.300,00	Preço de mercado	
b. Honorários Contábeis	R\$/mês	R\$ 3.300,00	Preço de mercado	
c. Mão-de-obra especializada	R\$/mês	R\$ 2.420,00	Preço de mercado	
d. Exames médico - admissional e dimensional	R\$/mês	R\$ 38,50	Preço de mercado	
e. Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	R\$ 33,00	Preço de mercado	
f. Vigilância Patrimonial	R\$/mês	R\$ 748,00	Preço de mercado	
g. Despesa Comercial	R\$/mês	R\$ 540,00	Preço de mercado	
h. Transporte de Valores	R\$/mês	R\$ 1.100,00	Preço de mercado	
3. Operacionais				
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	R\$ 3.300,00	Preço de mercado	
b. Manutenção Software	R\$/mês	R\$ 2.200,00	Preço de mercado	
c. Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	R\$ 935,00	Preço de mercado	
d. Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	R\$ 49,50	Preço de mercado	
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	R\$ 88,00	Preço de mercado	
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	R\$ 5.390,00	Preço de mercado	
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/mês	R\$ 2.530,00	Preço de mercado	
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/mês	R\$ 3.498,00	Preço de mercado	
i. Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	R\$ 1.320,00	Preço de mercado	
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	R\$ 3.080,00	Preço de mercado	
k. Bobina - Parquímetro	R\$/mês	R\$ 71,50	Preço de mercado	
l. Bobina - P.O.S.	R\$/mês	R\$ 1.588,36	Preço de mercado	
m. Licença de Softwares	R\$/mês	R\$ 8.250,00	Preço de mercado	

Quadro 10 – Informações Operacionais – Ano 05

A. Mão de Obra de Pessoal:					
Descrição do Item	Unidade	Quant. Pessoas Ano 5	Unidade	Salário Base	Referência
1. Pessoal Operacional					



a. Supervisor	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	1.580,00	Normativo da categoria
b. Monitor	colab.	73	R\$/colab.mês	R\$	1.350,00	Normativo da categoria
2. Pessoal Administrativo						
a. Diretoria	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	8.100,00	Preço de mercado
b. Gerente Administrativo e Financeiro	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	5.000,00	Preço de mercado
c. Assistente Administrativo - Financeiro	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	2.100,00	Preço de mercado
d. Assistente Administrativo - Comercial	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	2.100,00	Preço de mercado
e. Auxiliar Administrativo	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
f. Atendente	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
g. Telefonista	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
3. Pessoal de Manutenção						
a. Técnico em TI	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	3.250,00	Preço de mercado
b. Técnico em Manutenção	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
c. Serviços Gerais	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$	1.610,00	Preço de mercado
B. Benefícios Sociais:						
Descrição do Item	Unidade	Quant. Pessoas Ano 5	Unidade	Preço	Referência	
1. Auxílio Alimentação						
a. Pessoal Operacional	colab.	76	R\$/colab.mês	R\$	170,00	Preço de mercado
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	170,00	Preço de mercado
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	170,00	Preço de mercado
2. Vale Transporte						
a. Pessoal Operacional	colab.	76	R\$/colab.mês	R\$	228,80	Tarifa de Transporte Público
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	228,80	Tarifa de Transporte Público
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	228,80	Tarifa de Transporte Público
3. Assistência Médica e Hospitalar						
a. Pessoal Operacional	colab.	76	R\$/colab.mês	R\$	22,00	Preço de mercado
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	22,00	Preço de mercado
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	22,00	Preço de mercado
4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral						
a. Pessoal Operacional	colab.	76	R\$/colab.mês	R\$	11,00	Preço de mercado
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$	11,00	Preço de mercado
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$	11,00	Preço de mercado
C. Uniforme e EPI:						
Descrição do Item	Unidade	Quant. Pessoas Ano 5	Quantidade Anual	Preço (R\$/und.)	Referência	
1. Uniforme						
a. Calça	pç.	76	3	R\$	65,00	Preço de mercado
b. Camisa	pç.	76	4	R\$	35,00	Preço de mercado
c. Par de Sapatos	pç.	76	2	R\$	48,90	Preço de mercado
d. Colete	pç.	76	2	R\$	85,00	Preço de mercado
e. Bota	pç.	76	2	R\$	55,00	Preço de mercado
f. Capa de Chuva	pç.	76	2	R\$	41,00	Preço de mercado
g. Boné	pç.	76	2	R\$	25,00	Preço de mercado
h. Jaqueta	pç.	76	1	R\$	85,00	Preço de mercado



2. EPI						
a.	Protetor Solar FPS 50 (120ml)	pc.	76	12	R\$ 40,00	Preço de mercado
D. Outras Despesas:						
Descrição do Item		Unidade	Preço		Referência	
1. Administrativas						
a.	Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$/mês	R\$ 3.500,00			Preço de mercado
b.	Telefone Fixo	R\$/mês	R\$ 100,00			Preço de mercado
c.	Internet (P.O.S - Chip)	R\$/mês	R\$ 150,00			Preço de mercado
d.	Energia Elétrica	R\$/mês	R\$ 1.100,00			Preço de mercado
e.	Água e Esgoto	R\$/mês	R\$ 550,00			Preço de mercado
f.	Propaganda e Publicidade	R\$/mês	R\$ 3.300,00			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\$ 3.300,00			Preço de mercado
i.	Material de Limpeza e Conservação	R\$/mês	R\$ 550,00			Preço de mercado
j.	Assinatura: livro/jornal/revista	R\$/mês	R\$ 55,00			Preço de mercado
k.	Garantia de Contrato	R\$/mês	R\$ 3.283,65			
l.	Custos Regulatórios	R\$/mês	R\$ 20.120,00			
m.	Outras despesas	R\$/mês	R\$ 2.200,00			Preço de mercado
2. Serviço de Terceiro						
a.	Honorários Advocáticos	R\$/mês	R\$ 3.300,00			Preço de mercado
b.	Honorários Contábeis	R\$/mês	R\$ 3.300,00			Preço de mercado
c.	Mão-de-obra especializada	R\$/mês	R\$ 2.420,00			Preço de mercado
d.	Exames médico - admissional e dimensional	R\$/mês	R\$ 38,50			Preço de mercado
e.	Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	R\$ 33,00			Preço de mercado
f.	Vigilância Patrimonial	R\$/mês	R\$ 748,00			Preço de mercado
g.	Despesa Comercial	R\$/mês	R\$ 540,00			Preço de mercado
h.	Transporte de Valores	R\$/mês	R\$ 1.100,00			Preço de mercado
3. Operacionais						
a.	Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	R\$ 3.300,00			Preço de mercado
b.	Manutenção Software	R\$/mês	R\$ 2.200,00			Preço de mercado
c.	Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	R\$ 935,00			Preço de mercado
d.	Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	R\$ 49,50			Preço de mercado
e.	Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	R\$ 88,00			Preço de mercado
f.	Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	R\$ 5.390,00			Preço de mercado
g.	Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/mês	R\$ 2.530,00			Preço de mercado
h.	Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/mês	R\$ 3.498,00			Preço de mercado
i.	Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	R\$ 1.320,00			Preço de mercado
j.	Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	R\$ 3.080,00			Preço de mercado
k.	Bobina - Parquímetro	R\$/mês	R\$ 71,50			Preço de mercado
l.	Bobina - P.O.S.	R\$/mês	R\$ 1.588,36			Preço de mercado
m.	Licença de Softwares	R\$/mês	R\$ 8.250,00			Preço de mercado



Quadro 11 – Informações Operacionais – Ano 06

A. Mão de Obra de Pessoal:						
Descrição do Item	Unidade	Quant. Pessoas Ano 6	Unidade	Salário Base	Referência	
1. Pessoal Operacional						
a. Supervisor	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$ 1.580,00	Normativo da categoria	
b. Monitor	colab.	72	R\$/colab.mês	R\$ 1.350,00	Normativo da categoria	
2. Pessoal Administrativo						
a. Diretoria	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$ 8.100,00	Preço de mercado	
b. Gerente Administrativo e Financeiro	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$ 5.000,00	Preço de mercado	
c. Assistente Administrativo - Financeiro	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$ 2.100,00	Preço de mercado	
d. Assistente Administrativo - Comercial	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$ 2.100,00	Preço de mercado	
e. Auxiliar Administrativo	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$ 1.610,00	Preço de mercado	
f. Atendente	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$ 1.610,00	Preço de mercado	
g. Telefonista	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$ 1.610,00	Preço de mercado	
3. Pessoal de Manutenção						
a. Técnico em TI	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$ 3.250,00	Preço de mercado	
b. Técnico em Manutenção	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$ 1.610,00	Preço de mercado	
c. Serviços Gerais	colab.	1	R\$/colab.mês	R\$ 1.610,00	Preço de mercado	
B. Benefícios Sociais:						
Descrição do Item	Unidade	Quant. Pessoas Ano 6	Unidade	Preço	Referência	
1. Auxílio Alimentação						
a. Pessoal Operacional	colab.	75	R\$/colab.mês	R\$ 170,00	Preço de mercado	
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$ 170,00	Preço de mercado	
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$ 170,00	Preço de mercado	
2. Vale Transporte						
a. Pessoal Operacional	colab.	75	R\$/colab.mês	R\$ 228,80	Tarifa de Transporte Público	
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$ 228,80	Tarifa de Transporte Público	
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$ 228,80	Tarifa de Transporte Público	
3. Assistência Médica e Hospitalar						
a. Pessoal Operacional	colab.	75	R\$/colab.mês	R\$ 22,00	Preço de mercado	
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$ 22,00	Preço de mercado	
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$ 22,00	Preço de mercado	
4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral						
a. Pessoal Operacional	colab.	75	R\$/colab.mês	R\$ 11,00	Preço de mercado	
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	R\$/colab.mês	R\$ 11,00	Preço de mercado	
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$ 11,00	Preço de mercado	
C. Uniforme e EPI:						
Descrição do Item	Unidade	Quant. Pessoas Ano 6	Quantidade Anual	Preço (R\$/und.)	Referência	
1. Uniforme						
a. Calça	pç.	75	3	R\$ 65,00	Preço de mercado	
b. Camisa	pç.	75	4	R\$ 35,00	Preço de mercado	



c.	Par de Sapatos	pc.	75	2	R\$	48,90	Preço de mercado
d.	Colete	pc.	75	2	R\$	85,00	Preço de mercado
e.	Bota	pc.	75	2	R\$	55,00	Preço de mercado
f.	Capa de Chuva	pc.	75	2	R\$	41,00	Preço de mercado
g.	Boné	pc.	75	2	R\$	25,00	Preço de mercado
h.	Jaqueta	pc.	75	1	R\$	85,00	Preço de mercado
2. EPI							
a.	Protetor Solar FPS 50 (120ml)	pc.	75	12	R\$	40,00	Preço de mercado
D. Outras Despesas:							
Descrição do Item			Unidade	Preço		Referência	
1. Administrativas							
a.	Aluguel de Instalações, Venda e Comercial		R\$/mês	R\$	3.500,00	Preço de mercado	
b.	Telefone Fixo		R\$/mês	R\$	100,00	Preço de mercado	
c.	Internet (P.O.S - Chip)		R\$/mês	R\$	150,00	Preço de mercado	
d.	Energia Elétrica		R\$/mês	R\$	1.100,00	Preço de mercado	
e.	Água e Esgoto		R\$/mês	R\$	550,00	Preço de mercado	
f.	Propaganda e Publicidade		R\$/mês	R\$	3.300,00	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\$	3.300,00	Preço de mercado	
i.	Material de Limpeza e Conservação		R\$/mês	R\$	550,00	Preço de mercado	
j.	Assinatura: livro/jornal/revista		R\$/mês	R\$	55,00	Preço de mercado	
k.	Garantia de Contrato		R\$/mês	R\$	3.283,65		
l.	Custos Regulatórios		R\$/mês	R\$	20.120,00		
m.	Outras despesas		R\$/mês	R\$	2.200,00	Preço de mercado	
2. Serviço de Terceiro							
a.	Honorários Advocáticos		R\$/mês	R\$	3.300,00	Preço de mercado	
b.	Honorários Contábeis		R\$/mês	R\$	3.300,00	Preço de mercado	
c.	Mão-de-obra especializada		R\$/mês	R\$	2.420,00	Preço de mercado	
d.	Exames médico - admissional e dimensional		R\$/mês	R\$	38,50	Preço de mercado	
e.	Laudo de segurança do trabalho		R\$/mês	R\$	33,00	Preço de mercado	
f.	Vigilância Patrimonial		R\$/mês	R\$	748,00	Preço de mercado	
g.	Despesa Comercial		R\$/mês	R\$	540,00	Preço de mercado	
h.	Transporte de Valores		R\$/mês	R\$	1.100,00	Preço de mercado	
3. Operacionais							
a.	Manutenção de Equipamentos e Hardware		R\$/mês	R\$	3.300,00	Preço de mercado	
b.	Manutenção Software		R\$/mês	R\$	2.200,00	Preço de mercado	
c.	Manutenção Infraestrutura de TI		R\$/mês	R\$	935,00	Preço de mercado	
d.	Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center		R\$/mês	R\$	49,50	Preço de mercado	
e.	Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO		R\$/mês	R\$	88,00	Preço de mercado	
f.	Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical		R\$/mês	R\$	5.390,00	Preço de mercado	
g.	Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda		R\$/mês	R\$	2.530,00	Preço de mercado	
h.	Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo		R\$/mês	R\$	3.498,00	Preço de mercado	
i.	Homologação do Talonário Eletrônico		R\$/mês	R\$	1.320,00	Preço de mercado	
j.	Hospedagem - Armazenamento na Nuvem		R\$/mês	R\$	3.080,00	Preço de mercado	
k.	Bobina - Parquímetro		R\$/mês	R\$	71,50	Preço de mercado	



l. Bobina - P.O.S.	R\$/mês	R\$	1.588,36	Preço de mercado
m. Licença de Softwares	R\$/mês	R\$	8.250,00	Preço de mercado

Quadro 12 – Investimentos Iniciais

Descrição do Item	Quantidade	Preço Unitário	Investimento	Referência
1. Infraestrutura Operacional				
1.1 Veículos				
a. Veículo - Passeio de uso Administrativo	1	R\$ 85.000,00	R\$ 85.000,00	Cotação do fornecedor de veículo novo para compra
b. Veículo - OCR	1	R\$ 85.000,00	R\$ 85.000,00	Cotação do fornecedor de veículo novo para compra
c. Veículo - Motocicleta	1	R\$ 12.000,00	R\$ 12.000,00	Cotação do fornecedor de veículo novo para compra
Total	2		R\$ 182.000,00	
1.2 Máquinas, Equipamentos e Mobiliário				
a. Máquinas, Equipamentos e Mobiliário	1,0	R\$ 55.000,00	R\$ 55.000,00	Preço de mercado
Total	1,0		R\$ 55.000,00	
1.3 Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação				
a. Parquímetro	65	R\$ 28.900,00	R\$ 1.864.050,00	Preço de mercado
b. P.O.S. Móvel	90	R\$ 2.057,77	R\$ 185.199,70	Preço de mercado
c. P.O.S. Fixo	68	R\$ 1.800,00	R\$ 121.500,00	Preço de mercado
d. P.D.A.	90	R\$ 2.057,77	R\$ 185.199,70	Preço de mercado
e. Impressora Térmica Portátil	90	R\$ 1.300,00	R\$ 117.000,00	Preço de mercado
f. Computador (CPU + tela 21,5" + teclado + mouse)	5	R\$ 3.500,00	R\$ 18.375,00	Preço de mercado
g. Nobreak (1500VA)	1	R\$ 1.100,00	R\$ 1.100,00	Preço de mercado
h. Estabilizador (600VA)	5	R\$ 400,00	R\$ 2.100,00	Preço de mercado
i. Impressora Multifuncional	1	R\$ 1.500,00	R\$ 1.500,00	Preço de mercado
j. Servidor - CPU	1	R\$ 10.000,00	R\$ 10.000,00	Preço de mercado
k. OCR	1	R\$ 40.000,00	R\$ 40.000,00	Preço de mercado
l. Licença de Softwares	1	R\$ 8.000,00	R\$ 8.000,00	Preço de mercado
m. Central Telefônica com gravação	1	R\$ 1.500,00	R\$ 1.500,00	Preço de mercado
Total			R\$ 2.555.524,39	
1.4 Sinalização				
a. Sinalização Vertical (placa)	1.388	R\$ 410,00	R\$ 568.910,34	Preço de mercado
b. Sinalização Horizontal - Legenda (m²)	24.000	R\$ 40,00	R\$ 960.000,00	Preço de mercado
c. Sinalização Horizontal - Bordo (m)	24.000	R\$ 40,00	R\$ 960.000,00	Preço de mercado
d. Sinalização Horizontal - Ciclovia (m)	8.000	R\$ 60,00	R\$ 480.000,00	Preço de mercado
e. Paraciclo	10	R\$ 700,00	R\$ 7.000,00	Preço de mercado
f. Cavalete	30	R\$ 65,00	R\$ 1.950,00	Preço de mercado
g. Cone de Sinalização	15	R\$ 25,00	R\$ 375,00	Preço de mercado
h. Giroflex Led	2	R\$ 110,00	R\$ 220,00	Preço de mercado
Total			R\$ 2.978.455,34	
1.5 Campanha Inicial de Divulgação de Utilização do Sistema				
a. Posto de Venda	6.714	R\$ 4,00	R\$ 26.856,00	Preço de mercado
b. Panfleto (manual de instruções)	6.714	R\$ 4,00	R\$ 26.856,00	Preço de mercado
c. Busdoor	6.714	R\$ 25,00	R\$ 167.850,00	Preço de mercado
d. Outdoor	6.714	R\$ 10,00	R\$ 67.140,00	Preço de mercado



e. Rádio, Televisão e Mídias Digitais	6.714	R\$	21,00	R\$	140.994,00	Preço de mercado
Total				R\$	429.696,00	
1.6 Implemento de Softwares:						
a. Desenvolvimento de Aplicativos - App	6.714	R\$	25,00	R\$	167.850,00	Preço de mercado
b. Desenvolvimento de Website	6.714	R\$	4,00	R\$	26.856,00	Preço de mercado
Total				R\$	194.706,00	
Total dos Investimentos em Infraestrutura Operacional				R\$	6.395.381,74	
2. Infraestrutura em Mobilidade Urbana						
a. Terminal de Integração (m ²)	1.300	R\$	1.880,86	R\$	2.445.118,00	Preço de mercado
b. Revitalização do Terminal Central (m ²)	1.300	R\$	1.338,31	R\$	1.739.803,00	Preço de mercado
c. Ciclovias (m ²)	12.000	R\$	259,00	R\$	3.108.000,00	Preço de mercado
Total dos Investimentos em Mobilidade Urbana				R\$	7.292.921,00	
3. Ressarcimento do PMI						
a. Ressarcimento do PMI				R\$	186.150,28	
Total do Ressarcimento com PMI				R\$	186.150,28	
4. Outorga Fixa						
a. Outorga Fixa				R\$	1.024.104,97	
Total dos Investimentos em Outorga Fixa				R\$	1.024.104,97	
Total dos Investimentos				R\$	14.898.557,99	

Quadro 13 – Composição da Despesa com Pessoal – Ano 01

Descrição do Item	Encargo Social	Salário Base	Quant. Pessoas Ano 1	Total Ano 1
1. Pessoal Operacional				
a. Supervisor	1,6430	R\$ 1.580,00	3	R\$ 7.787,86
b. Monitor	1,6430	R\$ 1.350,00	81	R\$ 179.663,01
Despesa Mensal				R\$ 187.450,87
2. Pessoal Administrativo				
a. Diretoria	1,6430	R\$ 8.100,00	1	R\$ 13.308,37
b. Gerente Administrativo e Financeiro	1,6430	R\$ 5.000,00	1	R\$ 8.215,04
c. Assistente Administrativo - Financeiro	1,6430	R\$ 2.100,00	1	R\$ 3.450,32
d. Assistente Administrativo - Comercial	1,6430	R\$ 2.100,00	1	R\$ 3.450,32
e. Auxiliar Administrativo	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
f. Atendente	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
g. Telefonista	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
Despesa Mensal				R\$ 36.359,78
3. Pessoal de Manutenção				
a. Técnico em TI	1,6430	R\$ 3.250,00	1	R\$ 5.339,78
b. Técnico em Manutenção	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
c. Serviços Gerais	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
Despesa Mensal				R\$ 10.630,27



Quadro 14 – Composição da Despesa com Pessoal – Ano 02

Descrição do Item	Encargo Social	Salário Base	Quant. Pessoas Ano 2	Total Ano 2
1. Pessoal Operacional				
a. Supervisor	1,6430	R\$ 1.580,00	3	R\$ 7.787,86
b. Monitor	1,6430	R\$ 1.350,00	80	R\$ 177.444,95
Despesa Mensal				R\$ 185.232,81
2. Pessoal Administrativo				
a. Diretoria	1,6430	R\$ 8.100,00	1	R\$ 13.308,37
b. Gerente Administrativo e Financeiro	1,6430	R\$ 5.000,00	1	R\$ 8.215,04
c. Assistente Administrativo - Financeiro	1,6430	R\$ 2.100,00	1	R\$ 3.450,32
d. Assistente Administrativo - Comercial	1,6430	R\$ 2.100,00	1	R\$ 3.450,32
e. Auxiliar Administrativo	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
f. Atendente	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
g. Telefonista	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
Despesa Mensal				R\$ 36.359,78
3. Pessoal de Manutenção				
a. Técnico em TI	1,6430	R\$ 3.250,00	1	R\$ 5.339,78
b. Técnico em Manutenção	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
c. Serviços Gerais	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
Despesa Mensal				R\$ 10.630,27

Quadro 15 – Composição da Despesa com Pessoal – Ano 03

Descrição do Item	Encargo Social	Salário Base	Quant. Pessoas Ano 3	Total Ano 3
1. Pessoal Operacional				
a. Supervisor	1,6430	R\$ 1.580,00	3	R\$ 7.787,86
b. Monitor	1,6430	R\$ 1.350,00	77	R\$ 170.790,76
Despesa Mensal				R\$ 178.578,62
2. Pessoal Administrativo				
a. Diretoria	1,6430	R\$ 8.100,00	1	R\$ 13.308,37
b. Gerente Administrativo e Financeiro	1,6430	R\$ 5.000,00	1	R\$ 8.215,04
c. Assistente Administrativo - Financeiro	1,6430	R\$ 2.100,00	1	R\$ 3.450,32
d. Assistente Administrativo - Comercial	1,6430	R\$ 2.100,00	1	R\$ 3.450,32
e. Auxiliar Administrativo	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
f. Atendente	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
g. Telefonista	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
Despesa Mensal				R\$ 36.359,78
3. Pessoal de Manutenção				
a. Técnico em TI	1,6430	R\$ 3.250,00	1	R\$ 5.339,78
b. Técnico em Manutenção	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
c. Serviços Gerais	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
Despesa Mensal				R\$ 10.630,27



Quadro 16 – Composição da Despesa com Pessoal – Ano 04

Descrição do Item	Encargo Social	Salário Base	Quant. Pessoas Ano 4	Total Ano 4
1. Pessoal Operacional				
a. Supervisor	1,6430	R\$ 1.580,00	3	R\$ 7.787,86
b. Monitor	1,6430	R\$ 1.350,00	75	R\$ 166.354,64
Despesa Mensal				R\$ 174.142,50
2. Pessoal Administrativo				
a. Diretoria	1,6430	R\$ 8.100,00	1	R\$ 13.308,37
b. Gerente Administrativo e Financeiro	1,6430	R\$ 5.000,00	1	R\$ 8.215,04
c. Assistente Administrativo - Financeiro	1,6430	R\$ 2.100,00	1	R\$ 3.450,32
d. Assistente Administrativo - Comercial	1,6430	R\$ 2.100,00	1	R\$ 3.450,32
e. Auxiliar Administrativo	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
f. Atendente	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
g. Telefonista	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
Despesa Mensal				R\$ 36.359,78
3. Pessoal de Manutenção				
a. Técnico em TI	1,6430	R\$ 3.250,00	1	R\$ 5.339,78
b. Técnico em Manutenção	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
c. Serviços Gerais	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
Despesa Mensal				R\$ 10.630,27

Quadro 17 – Composição da Despesa com Pessoal – Ano 05

Descrição do Item	Encargo Social	Salário Base	Quant. Pessoas Ano 5	Total Ano 5
1. Pessoal Operacional				
a. Supervisor	1,6430	R\$ 1.580,00	3	R\$ 7.787,86
b. Monitor	1,6430	R\$ 1.350,00	73	R\$ 161.918,51
Despesa Mensal				R\$ 169.706,37
2. Pessoal Administrativo				
a. Diretoria	1,6430	R\$ 8.100,00	1	R\$ 13.308,37
b. Gerente Administrativo e Financeiro	1,6430	R\$ 5.000,00	1	R\$ 8.215,04
c. Assistente Administrativo - Financeiro	1,6430	R\$ 2.100,00	1	R\$ 3.450,32
d. Assistente Administrativo - Comercial	1,6430	R\$ 2.100,00	1	R\$ 3.450,32
e. Auxiliar Administrativo	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
f. Atendente	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
g. Telefonista	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
Despesa Mensal				R\$ 36.359,78
3. Pessoal de Manutenção				
a. Técnico em TI	1,6430	R\$ 3.250,00	1	R\$ 5.339,78
b. Técnico em Manutenção	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
c. Serviços Gerais	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
Despesa Mensal				R\$ 10.630,27



Quadro 18 – Composição da Despesa com Pessoal – Ano 06

Descrição do Item	Encargo Social	Salário Base	Quant. Pessoas Ano 6	Total Ano 6
1. Pessoal Operacional				
a. Supervisor	1,6430	R\$ 1.580,00	3	R\$ 7.787,86
b. Monitor	1,6430	R\$ 1.350,00	72	R\$ 159.700,45
Despesa Mensal				R\$ 167.488,31
2. Pessoal Administrativo				
a. Diretoria	1,6430	R\$ 8.100,00	1	R\$ 13.308,37
b. Gerente Administrativo e Financeiro	1,6430	R\$ 5.000,00	1	R\$ 8.215,04
c. Assistente Administrativo - Financeiro	1,6430	R\$ 2.100,00	1	R\$ 3.450,32
d. Assistente Administrativo - Comercial	1,6430	R\$ 2.100,00	1	R\$ 3.450,32
e. Auxiliar Administrativo	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
f. Atendente	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
g. Telefonista	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
Despesa Mensal				R\$ 36.359,78
3. Pessoal de Manutenção				
a. Técnico em TI	1,6430	R\$ 3.250,00	1	R\$ 5.339,78
b. Técnico em Manutenção	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
c. Serviços Gerais	1,6430	R\$ 1.610,00	1	R\$ 2.645,24
Despesa Mensal				R\$ 10.630,27

Quadro 19 – Composição da Despesa com Benefício Social – Ano 01

Descrição do Item	Preço (R\$/colab.mês)	Quant. Pessoas Ano 1	Total Ano 1
1. Auxílio Alimentação			
a. Pessoal Operacional	R\$ 170,00	84	R\$ 14.280,00
b. Pessoal Administrativo	R\$ 170,00	7	R\$ 1.190,00
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 170,00	3	R\$ 510,00
Despesa Mensal			R\$ 15.980,00
2. Vale Transporte			
a. Pessoal Operacional	R\$ 228,80	84	R\$ 19.219,20
b. Pessoal Administrativo	R\$ 228,80	7	R\$ 1.601,60
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 228,80	3	R\$ 686,40
Despesa Mensal			R\$ 21.507,20
3. Assistência Médica e Hospitalar			
a. Pessoal Operacional	R\$ 22,00	84	R\$ 1.848,00
b. Pessoal Administrativo	R\$ 22,00	7	R\$ 154,00
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 22,00	3	R\$ 66,00
Despesa Mensal			R\$ 2.068,00
4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral			
a. Pessoal Operacional	R\$ 11,00	84	R\$ 924,00
b. Pessoal Administrativo	R\$ 11,00	7	R\$ 77,00
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 11,00	3	R\$ 33,00



Despesa Mensal				R\$	1.034,00
5. Uniforme e EPI					
Descrição do Item	Preço (R\$/colab.mês)	Quant. Pessoas Ano 1	Total Ano 1		
5.1. Uniforme					
a. Calça	0,250000 R\$	65,00	84	R\$	1.365,00
b. Camisa	0,333333 R\$	35,00	84	R\$	980,00
c. Par de Sapatos	0,166667 R\$	48,90	84	R\$	684,60
d. Colete	0,166667 R\$	85,00	84	R\$	1.190,00
e. Bota	0,166667 R\$	55,00	84	R\$	770,00
f. Capa de Chuva	0,166667 R\$	41,00	84	R\$	574,00
g. Boné	0,166667 R\$	25,00	84	R\$	350,00
h. Jaqueta	0,083333 R\$	85,00	84	R\$	595,00
Despesa Mensal				R\$	6.508,60
5.2. EPI					
a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)	1,000000 R\$	40,00	84	R\$	3.360,00
Despesa Mensal				R\$	3.360,00

Quadro 20 – Composição da Despesa com Benefício Social – Ano 02

Descrição do Item	Preço (R\$/colab.mês)	Quant. Pessoas Ano 2	Total Ano 2		
1. Auxílio Alimentação					
a. Pessoal Operacional	R\$	170,00	83	R\$	14.110,00
b. Pessoal Administrativo	R\$	170,00	7	R\$	1.190,00
c. Pessoal de Manutenção	R\$	170,00	3	R\$	510,00
Despesa Mensal				R\$	15.810,00
2. Vale Transporte					
a. Pessoal Operacional	R\$	228,80	83	R\$	18.990,40
b. Pessoal Administrativo	R\$	228,80	7	R\$	1.601,60
c. Pessoal de Manutenção	R\$	228,80	3	R\$	686,40
Despesa Mensal				R\$	21.278,40
3. Assistência Médica e Hospitalar					
a. Pessoal Operacional	R\$	22,00	83	R\$	1.826,00
b. Pessoal Administrativo	R\$	22,00	7	R\$	154,00
c. Pessoal de Manutenção	R\$	22,00	3	R\$	66,00
Despesa Mensal				R\$	2.046,00
4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral					
a. Pessoal Operacional	R\$	11,00	83	R\$	913,00
b. Pessoal Administrativo	R\$	11,00	7	R\$	77,00
c. Pessoal de Manutenção	R\$	11,00	3	R\$	33,00
Despesa Mensal				R\$	1.023,00
5. Uniforme e EPI					
Descrição do Item	Preço (R\$/colab.mês)	Quant. Pessoas Ano 2	Total Ano 2		
5.1. Uniforme					



a. Calça	0,250000	R\$	65,00	83	R\$	1.348,75
b. Camisa	0,333333	R\$	35,00	83	R\$	968,33
c. Par de Sapatos	0,166667	R\$	48,90	83	R\$	676,45
d. Colete	0,166667	R\$	85,00	83	R\$	1.175,83
e. Bota	0,166667	R\$	55,00	83	R\$	760,83
f. Capa de Chuva	0,166667	R\$	41,00	83	R\$	567,17
g. Boné	0,166667	R\$	25,00	83	R\$	345,83
h. Jaqueta	0,083333	R\$	85,00	83	R\$	587,92
Despesa Mensal					R\$	6.431,12
5.2. EPI						
a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)	1,000000	R\$	40,00	83	R\$	3.320,00
Despesa Mensal					R\$	3.320,00

Quadro 21 – Composição da Despesa com Benefício Social – Ano 03

Descrição do Item	Preço (R\$/colab.mês)	Quant. Pessoas Ano 3	Total Ano 3
1. Auxílio Alimentação			
a. Pessoal Operacional	R\$ 170,00	80	R\$ 13.600,00
b. Pessoal Administrativo	R\$ 170,00	7	R\$ 1.190,00
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 170,00	3	R\$ 510,00
Despesa Mensal			R\$ 15.300,00
2. Vale Transporte			
a. Pessoal Operacional	R\$ 228,80	80	R\$ 18.304,00
b. Pessoal Administrativo	R\$ 228,80	7	R\$ 1.601,60
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 228,80	3	R\$ 686,40
Despesa Mensal			R\$ 20.592,00
3. Assistência Médica e Hospitalar			
a. Pessoal Operacional	R\$ 22,00	80	R\$ 1.760,00
b. Pessoal Administrativo	R\$ 22,00	7	R\$ 154,00
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 22,00	3	R\$ 66,00
Despesa Mensal			R\$ 1.980,00
4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral			
a. Pessoal Operacional	R\$ 11,00	80	R\$ 880,00
b. Pessoal Administrativo	R\$ 11,00	7	R\$ 77,00
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 11,00	3	R\$ 33,00
Despesa Mensal			R\$ 990,00
5. Uniforme e EPI			
Descrição do Item	Preço (R\$/colab.mês)	Quant. Pessoas Ano 3	Total Ano 3
5.1. Uniforme			
a. Calça	0,250000 R\$	65,00	80 R\$ 1.300,00
b. Camisa	0,333333 R\$	35,00	80 R\$ 933,33
c. Par de Sapatos	0,166667 R\$	48,90	80 R\$ 652,00
d. Colete	0,166667 R\$	85,00	80 R\$ 1.133,33
e. Bota	0,166667 R\$	55,00	80 R\$ 733,33



f. Capa de Chuva	0,166667	R\$	41,00	80	R\$	546,67
g. Boné	0,166667	R\$	25,00	80	R\$	333,33
h. Jaqueta	0,083333	R\$	85,00	80	R\$	566,67
Despesa Mensal					R\$	6.198,67
5.2. EPI						
a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)	1,000000	R\$	40,00	80	R\$	3.200,00
Despesa Mensal					R\$	3.200,00

Quadro 22 – Composição da Despesa com Benefício Social – Ano 04

Descrição do Item	Preço (R\$/colab.mês)	Quant. Pessoas Ano 4	Total Ano 4	
1. Auxílio Alimentação				
a. Pessoal Operacional	R\$ 170,00	78	R\$ 13.260,00	
b. Pessoal Administrativo	R\$ 170,00	7	R\$ 1.190,00	
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 170,00	3	R\$ 510,00	
Despesa Mensal			R\$ 14.960,00	
2. Vale Transporte				
a. Pessoal Operacional	R\$ 228,80	78	R\$ 17.846,40	
b. Pessoal Administrativo	R\$ 228,80	7	R\$ 1.601,60	
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 228,80	3	R\$ 686,40	
Despesa Mensal			R\$ 20.134,40	
3. Assistência Médica e Hospitalar				
a. Pessoal Operacional	R\$ 22,00	78	R\$ 1.716,00	
b. Pessoal Administrativo	R\$ 22,00	7	R\$ 154,00	
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 22,00	3	R\$ 66,00	
Despesa Mensal			R\$ 1.936,00	
4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral				
a. Pessoal Operacional	R\$ 11,00	78	R\$ 858,00	
b. Pessoal Administrativo	R\$ 11,00	7	R\$ 77,00	
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 11,00	3	R\$ 33,00	
Despesa Mensal			R\$ 968,00	
5. Uniforme e EPI				
Descrição do Item	Preço (R\$/colab.mês)	Quant. Pessoas Ano 4	Total Ano 4	
5.1. Uniforme				
a. Calça	0,250000	R\$ 65,00	78	R\$ 1.267,50
b. Camisa	0,333333	R\$ 35,00	78	R\$ 910,00
c. Par de Sapatos	0,166667	R\$ 48,90	78	R\$ 635,70
d. Colete	0,166667	R\$ 85,00	78	R\$ 1.105,00
e. Bota	0,166667	R\$ 55,00	78	R\$ 715,00
f. Capa de Chuva	0,166667	R\$ 41,00	78	R\$ 533,00
g. Boné	0,166667	R\$ 25,00	78	R\$ 325,00
h. Jaqueta	0,083333	R\$ 85,00	78	R\$ 552,50
Despesa Mensal			R\$ 6.043,70	
5.2. EPI				



a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)	1,000000	R\$	40,00	78	R\$	3.120,00
Despesa Mensal					R\$	3.120,00

Quadro 23 – Composição da Despesa com Benefício Social – Ano 05

Descrição do Item	Preço (R\$/colab.mês)	Quant. Pessoas Ano 5	Total Ano 5
1. Auxílio Alimentação			
a. Pessoal Operacional	R\$ 170,00	76	R\$ 12.920,00
b. Pessoal Administrativo	R\$ 170,00	7	R\$ 1.190,00
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 170,00	3	R\$ 510,00
Despesa Mensal			R\$ 14.620,00
2. Vale Transporte			
a. Pessoal Operacional	R\$ 228,80	76	R\$ 17.388,80
b. Pessoal Administrativo	R\$ 228,80	7	R\$ 1.601,60
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 228,80	3	R\$ 686,40
Despesa Mensal			R\$ 19.676,80
3. Assistência Médica e Hospitalar			
a. Pessoal Operacional	R\$ 22,00	76	R\$ 1.672,00
b. Pessoal Administrativo	R\$ 22,00	7	R\$ 154,00
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 22,00	3	R\$ 66,00
Despesa Mensal			R\$ 1.892,00
4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral			
a. Pessoal Operacional	R\$ 11,00	76	R\$ 836,00
b. Pessoal Administrativo	R\$ 11,00	7	R\$ 77,00
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 11,00	3	R\$ 33,00
Despesa Mensal			R\$ 946,00
5. Uniforme e EPI			
Descrição do Item	Preço (R\$/colab.mês)	Quant. Pessoas Ano 5	Total Ano 5
5.1. Uniforme			
a. Calça	0,250000 R\$	65,00	76 R\$ 1.235,00
b. Camisa	0,333333 R\$	35,00	76 R\$ 886,67
c. Par de Sapatos	0,166667 R\$	48,90	76 R\$ 619,40
d. Colete	0,166667 R\$	85,00	76 R\$ 1.076,67
e. Bota	0,166667 R\$	55,00	76 R\$ 696,67
f. Capa de Chuva	0,166667 R\$	41,00	76 R\$ 519,33
g. Boné	0,166667 R\$	25,00	76 R\$ 316,67
h. Jaqueta	0,083333 R\$	85,00	76 R\$ 538,33
Despesa Mensal			R\$ 5.888,73
5.2. EPI			
a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)	1,000000 R\$	40,00	76 R\$ 3.040,00
Despesa Mensal			R\$ 3.040,00



Quadro 24 – Composição da Despesa com Benefício Social – Ano 06

Descrição do Item	Preço (R\$/colab.mês)	Quant. Pessoas Ano 6	Total Ano 6
1. Auxílio Alimentação			
a. Pessoal Operacional	R\$ 170,00	75	R\$ 12.750,00
b. Pessoal Administrativo	R\$ 170,00	7	R\$ 1.190,00
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 170,00	3	R\$ 510,00
Despesa Mensal			R\$ 14.450,00
2. Vale Transporte			
a. Pessoal Operacional	R\$ 228,80	75	R\$ 17.160,00
b. Pessoal Administrativo	R\$ 228,80	7	R\$ 1.601,60
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 228,80	3	R\$ 686,40
Despesa Mensal			R\$ 19.448,00
3. Assistência Médica e Hospitalar			
a. Pessoal Operacional	R\$ 22,00	75	R\$ 1.650,00
b. Pessoal Administrativo	R\$ 22,00	7	R\$ 154,00
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 22,00	3	R\$ 66,00
Despesa Mensal			R\$ 1.870,00
4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral			
a. Pessoal Operacional	R\$ 11,00	75	R\$ 825,00
b. Pessoal Administrativo	R\$ 11,00	7	R\$ 77,00
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 11,00	3	R\$ 33,00
Despesa Mensal			R\$ 935,00
5. Uniforme e EPI			
Descrição do Item	Preço (R\$/colab.mês)	Quant. Pessoas Ano 6	Total Ano 6
5.1. Uniforme			
a. Calça	0,250000 R\$	65,00	75 R\$ 1.218,75
b. Camisa	0,333333 R\$	35,00	75 R\$ 875,00
c. Par de Sapatos	0,166667 R\$	48,90	75 R\$ 611,25
d. Colete	0,166667 R\$	85,00	75 R\$ 1.062,50
e. Bota	0,166667 R\$	55,00	75 R\$ 687,50
f. Capa de Chuva	0,166667 R\$	41,00	75 R\$ 512,50
g. Boné	0,166667 R\$	25,00	75 R\$ 312,50
h. Jaqueta	0,083333 R\$	85,00	75 R\$ 531,25
Despesa Mensal			R\$ 5.811,25
5.2. EPI			
a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)	1,000000 R\$	40,00	75 R\$ 3.000,00
Despesa Mensal			R\$ 3.000,00

Quadro 25 – Composição das Despesas Gerais

Descrição do Item	Preço	Unidade	Total
1. Administrativas			
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$ 3.500,00	R\$/mês	R\$ 3.500,00



b. Telefone Fixo	R\$ 100,00	R\$/mês	R\$ 100,00
c. Internet (P.O.S - Chip)	R\$ 150,00	R\$/mês	R\$ 150,00
d. Energia Elétrica	R\$ 1.100,00	R\$/mês	R\$ 1.100,00
e. Água e Esgoto	R\$ 550,00	R\$/mês	R\$ 550,00
f. Propaganda e Publicidade	R\$ 3.300,00	R\$/mês	R\$ 3.300,00
g. Seguro Patrimonial	R\$ 1.000,00	R\$/mês	R\$ 1.000,00
h. Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)	R\$ 3.300,00	R\$/mês	R\$ 3.300,00
i. Material de Limpeza e Conservação	R\$ 550,00	R\$/mês	R\$ 550,00
j. Assinatura: livro/jornal/revista	R\$ 55,00	R\$/mês	R\$ 55,00
k. Garantia de Contrato	R\$ 3.390,90	R\$/mês	R\$ 3.390,90
l. Custos Regulatórios	R\$ 20.120,00	R\$/mês	R\$ 20.120,00
m. Outras despesas	R\$ 2.200,00	R\$/mês	R\$ 2.200,00
	Total da Despesa Mensal		R\$ 39.315,90
	<i>Ocorrência Anual</i>		<i>12</i>
	Total da Despesa Anual		R\$ 471.790,82
2. Serviço de Terceiro:			
a. Honorários Advocatícios	R\$ 3.300,00	R\$/mês	R\$ 3.300,00
b. Honorários Contábeis	R\$ 3.300,00	R\$/mês	R\$ 3.300,00
c. Mão-de-obra especializada	R\$ 2.420,00	R\$/mês	R\$ 2.420,00
d. Exames médico - admissional e dimensional	R\$ 38,50	R\$/mês	R\$ 38,50
e. Laudo de segurança do trabalho	R\$ 33,00	R\$/mês	R\$ 33,00
f. Vigilância Patrimonial	R\$ 748,00	R\$/mês	R\$ 748,00
g. Despesa Comercial	R\$ 540,00	R\$/mês	R\$ 540,00
h. Transporte de Valores	R\$ 1.100,00	R\$/mês	R\$ 1.100,00
	Total da Despesa Mensal		R\$ 11.479,50
	<i>Ocorrência Anual</i>		<i>12</i>
	Total da Despesa Anual		R\$ 137.754,00
3. Operacionais:			
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$ 3.300,00	R\$/mês	R\$ 3.300,00
b. Manutenção Software	R\$ 2.200,00	R\$/mês	R\$ 2.200,00
c. Manutenção Infraestrutura de TI	R\$ 935,00	R\$/mês	R\$ 935,00
d. Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$ 49,50	R\$/mês	R\$ 49,50
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$ 88,00	R\$/mês	R\$ 88,00
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$ 5.390,00	R\$/mês	R\$ 5.390,00
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$ 2.530,00	R\$/mês	R\$ 2.530,00
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$ 3.498,00	R\$/mês	R\$ 3.498,00
i. Homologação do Talonário Eletrônico	R\$ 1.320,00	R\$/mês	R\$ 1.320,00
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$ 3.080,00	R\$/mês	R\$ 3.080,00
k. Bobina - Parquímetro	R\$ 71,50	R\$/mês	R\$ 71,50
l. Bobina - P.O.S.	R\$ 1.588,36	R\$/mês	R\$ 1.588,36
m. Licença de Softwares	R\$ 8.250,00	R\$/mês	R\$ 8.250,00
	Total da Despesa Mensal		R\$ 32.300,36
	<i>Ocorrência Anual</i>		<i>12</i>
	Total da Despesa Anual		R\$ 387.604,27



Quadro 26 – 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	veíc.	1		-			
b. Fabricante	-	FIAT		Certificado de Registro de Veículo - CRV			
c. Marca	-	FIAT		Certificado de Registro de Veículo - CRV			
d. Modelo	-	MOBI EASY 1.0 FLEX 4P		Certificado de Registro de Veículo - CRV			
e. Ano de Fabricação	mm/aa	mai/21		Certificado de Registro de Veículo - CRV			
f. Ano do Modelo	mm/aa	mai/21		Certificado de Registro de Veículo - CRV			
g. Cilindrada	cm ³	999,1		Certificado de Registro de Veículo - CRV			
h. Potência do Motor	CV	73 (G) / 75 (E) 6.250 rpm		Certificado de Registro de Veículo - CRV			
i. Tipo de Combustível	-	Flex		Certificado de Registro de Veículo - CRV			
j. Bitola do Pneu	-	165Q70 r13		Fabricante			
2. Informação Financeira do Veículo							
Descrição do Item	Unidade	Resultado		Referência			
a. Preço do Veículo Novo com rodagem	R\$/veíc.	R\$ 85.000,00		-			
b. Preço do Veículo Novo sem rodagem	R\$/veíc.	R\$ 83.800,00		-			
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			
h. Preço do Óleo do Câter	R\$/litro	R\$ 20,00		Cotação do fornecedor			
i. Preço do Óleo do Câmbio	R\$/litro	R\$ 60,00		Cotação do fornecedor			
j. Preço do Óleo do Diferencial	R\$/litro	R\$ 0,00		Cotação do fornecedor			
k. Preço do Óleo da Direção Hidráulica	R\$/litro	R\$ 0,00		Cotação do fornecedor			
l. Preço do Fluido de Arrefecimento	R\$/litro	R\$ 0,00		Cotação do fornecedor			
m. Preço do Fluido de Embreagem	R\$/litro	R\$ 0,00		Cotação do fornecedor			
n. Preço do Fluido do Sistema de Freios	R\$/litro	R\$ 30,00		Cotação do fornecedor			
o. Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	R\$/veíc.ano	R\$ 1.050,00		Detran			
p. Seguro Obrigatório	R\$/veíc.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\$ 85.000,00	R\$ 212,50	R\$ 0,2125
d. Seguro de Responsabilidade Civil	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 85.000,00	R\$ 212,50	R\$ 0,2125
Custo por Quilômetro							R\$ 0,5158
Quilometragem Média Mensal							1.000



							Veículo	1
							Custo Fixo Mensal	R\$ 515,83
							Ocorrência anual	12
							Custo Fixo Anual	R\$ 6.190,00
2. Custo Variável								
Descrição	Referência	Capacidade	Fator Consumo (km)	Coefficiente	Unidade	Preço Unitário (R\$)	Preço (R\$/km)	
2.1. Combustível								
a. Capacidade do Tanque de Combustível	Reservatório	48,0	350	0,13714286	R\$/litro	R\$ 5,2500	R\$ 0,7200	
2.2. Lubrificante								
a. Óleo do Câmbio	Reservatório	3,0	10.000	0,00030000	R\$/litro	R\$ 20,00	R\$ 0,0060	
b. Óleo do Diferencial	Reservatório	1,0	10.000	0,00010000	R\$/litro	R\$ 60,00	R\$ 0,0060	
c. Óleo da Direção Hidráulica	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000	
2.3. Fluidos								
a. Arrefecimento	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000	
b. Embreagem	Reservatório	0,5	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	
2.4. Rodagem								
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	
2.5. Peças e Acessórios								
a. Peças e Acessórios	VB/a.a*	0,50%	-	0,00000500	R\$/veíc.	R\$ 83.800,00	R\$ 0,4190	
2.6. Lavação e Higienização								
a. Lavação e Higienização**	Serviço	3	1.000	0,00300000	R\$/serv.	R\$ 45,00	R\$ 0,1350	
							Custo por Quilômetro	R\$ 1,3175
							Quilometragem Média Mensal	1.000
							Veículo	1
							Custo Variável Mensal	R\$ 1.317,50
							Ocorrência anual	12
							Custo Fixo Anual	R\$ 15.810,00

Quadro 27 – Composição da Despesa com Veículo – Utilitário

A. Premissas Básicas:			
1. Informação Técnica do Veículo			
Descrição do Item	Unidade	Caraterísticas	Referência
a. Quantidade de Veículo	veíc.	1	-
b. Fabricante	-	FIAT	Certificado de Registo de Veículo - CRV
c. Marca	-	FIAT	Certificado de Registo de Veículo - CRV
d. Modelo	-	FIORINO WORKING 1.4 2P	Certificado de Registo de Veículo - CRV
e. Ano de Fabricação	mm/aa	mai/21	Certificado de Registo de Veículo - CRV
f. Ano do Modelo	mm/aa	mai/21	Certificado de Registo de Veículo - CRV
g. Cilindrada	cm ³	N/A	Certificado de Registo de Veículo - CRV
h. Potência do Motor	CV	85	Certificado de Registo de Veículo - CRV



i.	Tipo de Combustível	-	Flex	Certificado de Registro de Veículo - CRV				
j.	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\$ 85.000,00	-				
b.	Preço do Veículo Novo sem rodagem	R\$/veic.	R\$ 83.400,00	-				
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				
h.	Preço do Óleo do Câmbio	R\$/litro	R\$ 20,00	Cotação do fornecedor				
i.	Preço do Óleo do Câmbio	R\$/litro	R\$ 60,00	Cotação do fornecedor				
j.	Preço do Óleo do Diferencial	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor				
k.	Preço do Óleo da Direção Hidráulica	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor				
l.	Preço do Fluido de Arrefecimento	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor				
m.	Preço do Fluido de Embreagem	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor				
n.	Preço do Fluido do Sistema de Freios	R\$/litro	R\$ 30,00	Cotação do fornecedor				
o.	Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	R\$/veic.ano	R\$ 1.200,00	Detran				
p.	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\$ 85.000,00	R\$ 212,50	R\$ 0,2125
d.	Seguro de Responsabilidade Civil	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 85.000,00	R\$ 212,50	R\$ 0,2125
Custo por Quilômetro							R\$ 0,5283	
Quilometragem Média Mensal							1.000	
Veículo							1	
Custo Fixo Mensal							R\$ 528,33	
Ocorrência anual							12	
Custo Fixo Anual							R\$ 6.340,00	
2. Custo Variável								
Descrição	Referência	Capacidade	Fator Consumo (km)	Coeficiente	Unidade	Preço Unitário (R\$)	Preço (R\$/km)	
2.1. Combustível								
a.	Capacidade do Tanque de Combustível	Reservatório	48,0	350	0,13714286	R\$/litro	R\$ 5,2500	R\$ 0,7200
2.2. Lubrificante								
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
2.3. Fluidos								
a.	Arrefecimento	Reservatório	2,0	10.000	0,00020000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
b.	Embreagem	Reservatório	0,5	10.000	0,00005000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
c.	Sistema de Freios	Reservatório	0,5	10.000	0,00005000	R\$/litro	R\$ 30,00	R\$ 0,0015
2.4. Rodagem								
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
2.5. Peças e Acessórios								
a.	Peças e Acessórios	VB/a.a*	0,50%	-	0,00000500	R\$/veíc.	R\$ 83.400,00	R\$ 0,4170
2.6. Lavação e Higienização								
a.	Lavação e Higienização**	Serviço	3	1.000	0,00300000	R\$/serv.	R\$ 45,00	R\$ 0,1350
							Custo por Quilômetro	R\$ 1,3255
							Quilometragem Média Mensal	1.000
							Veículo - Etapa 1	1
							Custo Variável Mensal - Etapa 1	R\$ 1.325,50
							Ocorrência anual	12
							Custo Fixo Anual	R\$ 15.906,00

Quadro 28 – Composição da Despesa com Veículo – Motocicleta

A. Premissas Básicas:			
1. Informação Técnica do Veículo			
Descrição do Item	Unidade	Características	Referência
a. Quantidade de Veículo - Etapa 1	veíc.	1	-
b. Fabricante	-	HONDA	Certificado de Registro de Veículo - CRV
c. Marca	-	HONDA	Certificado de Registro de Veículo - CRV
d. Modelo	-	Biz 110i	Certificado de Registro de Veículo - CRV
e. Ano de Fabricação	mm/aa	mai/21	Certificado de Registro de Veículo - CRV
f. Ano do Modelo	mm/aa	mai/21	Certificado de Registro de Veículo - CRV
g. Cilindrada	cm ³	N/A	Certificado de Registro de Veículo - CRV
h. Potência do Motor	CV	8,33 CV a 7.250 RPM	Certificado de Registro de Veículo - CRV
i. Tipo de Combustível	-	Gasolina	Certificado de Registro de Veículo - CRV
j. 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\$/veíc.	R\$ 12.000,00	-
b. Preço do Veículo Novo sem rodagem	R\$/veíc.	R\$ 11.640,00	-
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
h. Preço do Óleo do Câter	R\$/litro	R\$ 20,00	Cotação do fornecedor



i.	Preço do Óleo do Câmbio	R\$/litro	R\$ 60,00	Cotação do fornecedor				
j.	Preço do Óleo do Diferencial	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor				
k.	Preço do Óleo da Direção Hidráulica	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor				
l.	Preço do Fluido de Arrefecimento	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor				
m.	Preço do Fluido de Embreagem	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor				
n.	Preço do Fluido do Sistema de Freios	R\$/litro	R\$ 30,00	Cotação do fornecedor				
o.	Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	R\$/veic.ano	R\$ 400,00	Detran				
p.	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.	Emplacamento, 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\$ 12.000,00	R\$ 30,00	R\$ 0,1000
d.	Seguro de Responsabilidade Civil	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 12.000,00	R\$ 30,00	R\$ 0,1000
Custo por Quilômetro							R\$ 0,3528	
Quilometragem Média Mensal							300	
Veículo							1	
Custo Fixo Mensal							R\$ 105,83	
Ocorrência anual							12	
Custo Fixo Anual							R\$ 1.270,00	
2. Custo Variável								
Descrição	Referência	Capacidade	Fator Consumo (km)	Coeficiente	Unidade	Preço Unitário (R\$)	Preço (R\$/km)	
2.1. Combustível								
a.	Capacidade do Tanque de Combustível	Reservatório	14,6	511	0,02857143	R\$/litro	R\$ 5,2500	R\$ 0,1500
2.2. Lubrificante								
a.	Óleo do Câmbio	Reservatório	0,5	10.000	0,00005000	R\$/litro	R\$ 20,00	R\$ 0,0010
b.	Óleo do Diferencial	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 60,00	R\$ 0,0000
c.	Óleo do Óleo do Diferencial	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
d.	Óleo da Direção Hidráulica	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
2.3. Fluidos								
a.	Arrefecimento	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
b.	Embreagem	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
c.	Sistema de Freios	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 30,00	R\$ 0,0000
2.4. Rodagem								
a.	Pneus	peça	2	20.000	0,00010000	R\$/unid.	R\$ 150,00	R\$ 0,0150
b.	Câmara	peça	2	20.000	0,00010000	R\$/unid.	R\$ 60,00	R\$ 0,0060
c.	Recapagem	peça	0	20.000	0,00000000	R\$/serv.	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
2.5. Peças e Acessórios								
a.	Peças e Acessórios	VB/a.a*	0,50%	-	0,00001667	R\$/veic.	R\$ 11.640,00	R\$ 0,1940



2.6. Lavação e Higienização								
a.	Lavação e Higienização**	Serviço	3	300	0,01000000	R\$/serv.	R\$ 25,00	R\$ 0,2500
							Custo por Quilômetro	R\$ 0,6160
							Quilometragem Média Mensal	300
							Veículo	1
							Custo Variável Mensal	R\$ 184,80
							Ocorrência anual	12
							Custo Fixo Anual	R\$ 2.217,60

Quadro 29 – Composição da Despesa com Sinalização e Equipamentos Eletrônicos

A. Premissas Básicas:							
1. Informação Financeira de Sinalização							
Descrição do Item	Unidade	Resultado	Referência				
a.	Sinalização Vertical (placa)	Unidade	R\$ 568.910,34		Preço de Mercado		
b.	Sinalização Horizontal - Legenda (m ²)	m ²	R\$ 960.000,00		Preço de Mercado		
c.	Sinalização Horizontal - Bordo (m)	m	R\$ 960.000,00		Preço de Mercado		
d.	Sinalização Horizontal - Ciclovía (m)	m	R\$ 480.000,00		Preço de Mercado		
e.	Demais Sinalizações	Unidade	R\$ 9.545,00		Preço de Mercado		
f.	Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	Unidade	R\$ 2.555.524,39		Preço de Mercado		
B. Memória de Cálculo:							
1. Custo Fixo							
Descrição	Método	Coeficiente		Und.	Custo Anual (R\$)	Custo Mensal (R\$)	
		Anual	Mensal				
a.	Sinalização Vertical (placa)	Rateio Mensal	1,00%	0,0008	Unidade	R\$ 5.689,10	R\$ 474,09
b.	Sinalização Horizontal - Legenda (m ²)	Rateio Mensal	5,00%	0,0042	m ²	R\$ 48.000,00	R\$ 4.000,00
c.	Sinalização Horizontal - Bordo (m)	Rateio Mensal	5,00%	0,0042	m	R\$ 48.000,00	R\$ 4.000,00
d.	Sinalização Horizontal - Ciclovía (m)	Rateio Mensal	5,00%	0,0042	m	R\$ 24.000,00	R\$ 2.000,00
e.	Demais Sinalizações	Rateio Mensal	5,00%	0,0042	Unidade	R\$ 477,25	R\$ 39,77
f.	Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	Rateio Mensal	5,00%	0,0042	Unidade	R\$ 127.776,22	R\$ 10.648,02

Quadro 30 – 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	10	10%	9,00%	0,7500%
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	5	-	20,00%	1,6667%
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		
a.	Veículo - Passeio de uso Administrativo	veíc.	1	km/mês	1.000	



b. Veículo - Utilitário	veic.	1	km/mês	1.000	
c. Veículo - Motocicleta	veic.	1	km/mês	300	
B. Memória de Cálculo:					
1. Depreciação por Tipo de Veículos					
1.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo					
Descrição	Coeficiente		Preço (R\$/veic.)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)
	Anual	Mensal			
a. Veículo - Passeio de uso Administrativo	9,00%	0,7500%	R\$ 85.000,00	R\$ 637,50	R\$ 0,6375
				Quilometragem Média Mensal	1.000
				Veículo	1
				Custo Mensal	R\$ 637,50
				Ocorrência anual	12
				Custo Anual	R\$ 7.650,00
1.2. Veículo - Utilitário					
Descrição	Coeficiente		Preço (R\$/veic.)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)
	Anual	Mensal			
a. Veículo - Utilitário	9,00%	0,7500%	R\$ 85.000,00	R\$ 637,50	R\$ 0,6375
				Quilometragem Média Mensal	1.000
				Veículo	1
				Custo Mensal	R\$ 637,50
				Ocorrência anual	12
				Custo Anual	R\$ 7.650,00
1.3. Veículo - Motocicleta					
Descrição	Coeficiente		Preço (R\$/veic.)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)
	Anual	Mensal			
a. Veículo - Motocicleta	9,00%	0,7500%	R\$ 12.000,00	R\$ 90,00	R\$ 0,3000
				Quilometragem Média Mensal	300
				Veículo	1
				Custo Mensal	R\$ 90,00
				Ocorrência anual	12
				Custo Anual	R\$ 1.080,00
2. Depreciação de Máquinas e Equipamentos					
Descrição do Item	Coeficiente		Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)	
	Anual	Mensal			
a. Máquinas, Equipamentos e Mobiliário	10,00%	0,8333%	R\$ 55.000,00	R\$ 458,33	
				Custo Mensal	R\$ 458,33
				Ocorrência Anual	12
				Custo Anual	R\$ 5.500,00
3. Depreciação de Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação					
Descrição do Item	Coeficiente		Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)	
	Anual	Mensal			
a. Parquímetro	20,00%	1,6667%	R\$ 1.011.500,00	R\$ 16.858,33	
b. P.O.S. Móvel	20,00%	1,6667%	R\$ 212.094,81	R\$ 3.534,91	
c. P.O.S. Fixo	20,00%	1,6667%	R\$ 139.320,00	R\$ 2.322,00	



d. P.D.A.	20,00%	1,6667%	R\$ 212.156,54	R\$ 3.535,94
e. Impressora Térmica Portátil	20,00%	1,6667%	R\$ 134.030,00	R\$ 2.233,83
f. Computador (CPU + tela 21,5" + teclado + mouse)	20,00%	1,6667%	R\$ 18.550,00	R\$ 309,17
g. Nobreak (1500VA)	20,00%	1,6667%	R\$ 1.100,00	R\$ 18,33
h. Estabilizador (600VA)	20,00%	1,6667%	R\$ 2.120,00	R\$ 35,33
i. Impressora Multifuncional	20,00%	1,6667%	R\$ 1.500,00	R\$ 25,00
j. Servidor - CPU	20,00%	1,6667%	R\$ 10.000,00	R\$ 166,67
k. OCR	20,00%	1,6667%	R\$ 40.000,00	R\$ 666,67
l. Licença de Softwares	20,00%	1,6667%	R\$ 8.000,00	R\$ 133,33
m. Central Telefônica com gravação	20,00%	1,6667%	R\$ 1.500,00	R\$ 25,00
			Custo Mensal	R\$ 29.864,52
			<i>Ocorrência Anual</i>	12
			Custo Anual	R\$ 358.374,27
4. Depreciação de Sinalização Vertical				
Descrição do Item	Coeficiente		Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)
	Anual	Mensal		
a. Sinalização Vertical (placa)	20,00%	1,6667%	R\$ 568.910,34	R\$ 9.481,84
			Custo Mensal	R\$ 9.481,84
			<i>Ocorrência Anual</i>	12
			Custo Anual	R\$ 113.782,07
5. Depreciação de Sinalização Horizontal				
Descrição do Item	Coeficiente		Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)
	Anual	Mensal		
a. Sinalização Horizontal - Legenda (m ²)	50,00%	4,1667%	R\$ 960.000,00	R\$ 40.000,00
b. Sinalização Horizontal - Bordo (m)	50,00%	4,1667%	R\$ 960.000,00	R\$ 40.000,00
c. Sinalização Horizontal - Ciclovia (m)	50,00%	4,1667%	R\$ 480.000,00	R\$ 20.000,00
			Custo Mensal	R\$ 100.000,00
			<i>Ocorrência Anual</i>	12
			Depreciação Anual	R\$ 1.200.000,00
6. Depreciação das Demais Sinalizações				
Descrição do Item	Coeficiente		Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)
	Anual	Mensal		
a. Paraciclo	20,00%	1,6667%	R\$ 7.000,00	R\$ 116,67
b. Cavalete	20,00%	1,6667%	R\$ 1.950,00	R\$ 32,50
c. Cone de Sinalização	20,00%	1,6667%	R\$ 375,00	R\$ 6,25
d. Giroflex Led	20,00%	1,6667%	R\$ 220,00	R\$ 3,67
			Custo Mensal	R\$ 159,08
			<i>Ocorrência Anual</i>	12
			Custo Anual	R\$ 1.909,00



Quadro 31 – Custo com Fiscalização e Controle do Contrato – Órgão Gestor

1. Pessoal de Fiscalização Pública						
Descrição do Item	Quantidade	Salário Base	Encargos Sociais	Benefícios Sociais	Dedicação	Total
a. Gerente/Fiscal de Contrato*	1	R\$ 6.492,82	64,30%	R\$ 0,00	20,00%	R\$ 2.133,55
b. Gerente de Fiscalização de Trânsito*	1	R\$ 6.492,82	64,30%	R\$ 0,00	20,00%	R\$ 2.133,55
<i>Despesa Mensal (Exclusividade ao serviço)</i>						R\$ 4.267,10
<i>Ocorrência Anual</i>						12
Custo Anual						R\$ 51.205,25
<i>Período de Concessão (anos)</i>						20
Valor de Outorga (Despesa da Concessão)						R\$ 1.024.104,97

(*Fonte: LEI COMPLEMENTAR Nº 498, DE 17 DE DEZEMBRO DE 2012.

(*Demonstrativo da composição do valor de Outorga, parte correspondente aos custos de regulação, fiscalização e controle

(*Compete ao Órgão Gesto do Município de Chapecó realizar os serviços de regulação, fiscalização e controle, direta ou indiretamente

5. ORÇAMENTO ANUAL DO SERVIÇO

Para efeito de composição do Fluxo de Caixa Projetado, foram desenvolvidos para cada ano dos primeiros seis anos, orçamentos próprios de modo a ajustar o desdobramento da redução da mão de obra prevista em função do uso de aplicativos.

Quadro 32 – Orçamento do Custo do Serviço – Ano 01

Composição do Orçamento da Etapa		Mensal	Ocorrência	Anual	Participação	
1. Despesa com Pessoal	R\$/mês	234.440,92		R\$/ano	2.813.291,03	38,81%
1.1. Pessoal Operacional	R\$/mês	187.450,87		R\$/ano	2.249.410,42	31,03%
a. Supervisor	R\$/mês	7.787,86	12	R\$/ano	93.454,34	1,29%
b. Monitor	R\$/mês	179.663,01	12	R\$/ano	2.155.956,09	29,74%
1.2. Pessoal Administrativo	R\$/mês	36.359,78		R\$/ano	436.317,40	6,02%
a. Diretoria	R\$/mês	13.308,37	12	R\$/ano	159.700,45	2,20%
b. Gerente Administrativo e Financeiro	R\$/mês	8.215,04	12	R\$/ano	98.580,53	1,36%
c. Assistente Administrativo - Financeiro	R\$/mês	3.450,32	12	R\$/ano	41.403,82	0,57%
d. Assistente Administrativo - Comercial	R\$/mês	3.450,32	12	R\$/ano	41.403,82	0,57%
e. Auxiliar Administrativo	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,44%
f. Atendente	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,44%
g. Telefonista	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,44%
1.3. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	10.630,27		R\$/ano	127.563,20	1,76%
a. Técnico em TI	R\$/mês	5.339,78	12	R\$/ano	64.077,34	0,88%
b. Técnico em Manutenção	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,44%
c. Serviços Gerais	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,44%
2. Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	R\$/mês	50.457,80		R\$/ano	605.493,60	8,35%
2.1. Auxílio Alimentação	R\$/mês	15.980,00		R\$/ano	191.760,00	2,65%
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	14.280,00	12	R\$/ano	171.360,00	2,36%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.190,00	12	R\$/ano	14.280,00	0,20%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	510,00	12	R\$/ano	6.120,00	0,08%



2.2. Vale Transporte	R\$/mês	21.507,20		R\$/ano	258.086,40	3,56%
a. <i>Pessoal Operacional</i>	R\$/mês	19.219,20	12	R\$/ano	230.630,40	3,18%
b. <i>Pessoal Administrativo</i>	R\$/mês	1.601,60	12	R\$/ano	19.219,20	0,27%
c. <i>Pessoal de Manutenção</i>	R\$/mês	686,40	12	R\$/ano	8.236,80	0,11%
2.3. Assistência Médica e Hospitalar	R\$/mês	2.068,00		R\$/ano	24.816,00	0,34%
a. <i>Pessoal Operacional</i>	R\$/mês	1.848,00	12	R\$/ano	22.176,00	0,31%
b. <i>Pessoal Administrativo</i>	R\$/mês	154,00	12	R\$/ano	1.848,00	0,03%
c. <i>Pessoal de Manutenção</i>	R\$/mês	66,00	12	R\$/ano	792,00	0,01%
2.4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral	R\$/mês	1.034,00		R\$/ano	12.408,00	0,17%
a. <i>Pessoal Operacional</i>	R\$/mês	924,00	12	R\$/ano	11.088,00	0,15%
b. <i>Pessoal Administrativo</i>	R\$/mês	77,00	12	R\$/ano	924,00	0,01%
c. <i>Pessoal de Manutenção</i>	R\$/mês	33,00	12	R\$/ano	396,00	0,01%
2.5. Uniforme	R\$/mês	6.508,60		R\$/ano	78.103,20	1,08%
a. <i>Calça</i>	R\$/mês	1.365,00	12	R\$/ano	16.380,00	0,23%
b. <i>Camisa</i>	R\$/mês	980,00	12	R\$/ano	11.760,00	0,16%
c. <i>Par de Sapatos</i>	R\$/mês	684,60	12	R\$/ano	8.215,20	0,11%
d. <i>Colete</i>	R\$/mês	1.190,00	12	R\$/ano	14.280,00	0,20%
e. <i>Bota</i>	R\$/mês	770,00	12	R\$/ano	9.240,00	0,13%
f. <i>Capa de Chuva</i>	R\$/mês	574,00	12	R\$/ano	6.888,00	0,10%
g. <i>Boné</i>	R\$/mês	350,00	12	R\$/ano	4.200,00	0,06%
h. <i>Jaqueta</i>	R\$/mês	595,00	12	R\$/ano	7.140,00	0,10%
2.6. EPI	R\$/mês	3.360,00		R\$/ano	40.320,00	0,56%
a. <i>Protetor Solar FPS 50 (120ml)</i>	R\$/mês	3.360,00	12	R\$/ano	40.320,00	0,56%
3. Despesas Gerais	R\$/mês	82.889,96		R\$/ano	994.679,55	13,72%
3.1. Administrativas	R\$/mês	39.110,11		R\$/ano	469.321,28	6,47%
a. <i>Aluguel de Instalações, Venda e Comercial</i>	R\$/mês	3.500,00	12	R\$/ano	42.000,00	0,58%
b. <i>Telefone Fixo</i>	R\$/mês	100,00	12	R\$/ano	1.200,00	0,02%
c. <i>Internet (P.O.S - Chip)</i>	R\$/mês	150,00	12	R\$/ano	1.800,00	0,02%
d. <i>Energia Elétrica</i>	R\$/mês	1.100,00	12	R\$/ano	13.200,00	0,18%
e. <i>Água e Esgoto</i>	R\$/mês	550,00	12	R\$/ano	6.600,00	0,09%
f. <i>Propaganda e Publicidade</i>	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,55%
g. <i>Seguro Patrimonial</i>	R\$/mês	1.000,00	12	R\$/ano	12.000,00	0,17%
h. <i>Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)</i>	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,55%
i. <i>Material de Limpeza e Conservação</i>	R\$/mês	550,00	12	R\$/ano	6.600,00	0,09%
j. <i>Assinatura: livro/jornal/revista</i>	R\$/mês	55,00	12	R\$/ano	660,00	0,01%
k. <i>Garantia de Contrato</i>	R\$/mês	3.185,11	12	R\$/ano	38.221,28	0,53%
l. <i>Custos Regulatórios</i>	R\$/mês	20.120,00	12	R\$/ano	241.440,00	3,33%
m. <i>Outras despesas</i>	R\$/mês	2.200,00	12	R\$/ano	26.400,00	0,36%
3.2. Serviço de Terceiro:	R\$/mês	11.479,50		R\$/ano	137.754,00	1,90%
a. <i>Honorários Advocáticos</i>	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,55%
b. <i>Honorários Contábeis</i>	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,55%
c. <i>Mão-de-obra especializada</i>	R\$/mês	2.420,00	12	R\$/ano	29.040,00	0,40%
d. <i>Exames médico - admissional e dimensional</i>	R\$/mês	38,50	12	R\$/ano	462,00	0,01%
e. <i>Laudo de segurança do trabalho</i>	R\$/mês	33,00	12	R\$/ano	396,00	0,01%
f. <i>Vigilância Patrimonial</i>	R\$/mês	748,00	12	R\$/ano	8.976,00	0,12%
g. <i>Despesa Comercial</i>	R\$/mês	540,00	12	R\$/ano	6.480,00	0,09%

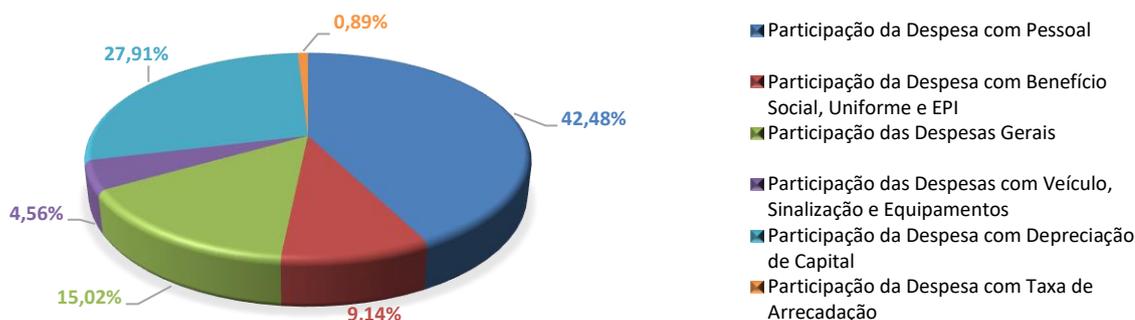


h.	Transporte de Valores	R\$/mês	1.100,00	12	R\$/ano	13.200,00	0,18%
3.3.	Operacionais:	R\$/mês	32.300,36		R\$/ano	387.604,27	5,35%
a.	Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,55%
b.	Manutenção Software	R\$/mês	2.200,00	12	R\$/ano	26.400,00	0,36%
c.	Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	935,00	12	R\$/ano	11.220,00	0,15%
d.	Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	49,50	12	R\$/ano	594,00	0,01%
e.	Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	88,00	12	R\$/ano	1.056,00	0,01%
f.	Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	5.390,00	12	R\$/ano	64.680,00	0,89%
g.	Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/mês	2.530,00	12	R\$/ano	30.360,00	0,42%
h.	Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/mês	3.498,00	12	R\$/ano	41.976,00	0,58%
i.	Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	1.320,00	12	R\$/ano	15.840,00	0,22%
j.	Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	3.080,00	12	R\$/ano	36.960,00	0,51%
k.	Bobina - Parquímetro	R\$/mês	71,50	12	R\$/ano	858,00	0,01%
l.	Bobina - P.O.S.	R\$/mês	1.588,36	12	R\$/ano	19.060,27	0,26%
m.	Licença de Softwares	R\$/mês	8.250,00	12	R\$/ano	99.000,00	1,37%
4.	Despesa com Veículo	R\$/mês	3.977,80		R\$/ano	47.733,60	0,66%
4.1.	Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	1.833,33		R\$/ano	22.000,00	0,30%
a.	Custo Fixo	R\$/mês	515,83	12	R\$/ano	6.190,00	0,09%
b.	Custo Variável	R\$/mês	1.317,50	12	R\$/ano	15.810,00	0,22%
4.2.	Veículo - Utilitário	R\$/mês	1.853,83		R\$/ano	22.246,00	0,31%
a.	Custo Fixo	R\$/mês	528,33	12	R\$/ano	6.340,00	0,09%
b.	Custo Variável	R\$/mês	1.325,50	12	R\$/ano	15.906,00	0,22%
4.3.	Veículo - Motocicleta	R\$/mês	290,63		R\$/ano	3.487,60	0,05%
a.	Custo Fixo	R\$/mês	105,83	12	R\$/ano	1.270,00	0,02%
b.	Custo Variável	R\$/mês	184,80	12	R\$/ano	2.217,60	0,03%
5.	Despesa com Sinalização e Equipamentos Eletrônicos	R\$/mês	21.161,88		R\$/ano	253.942,57	3,50%
5.1.	Sinalização Vertical (placa)	R\$/mês	474,09		R\$/ano	5.689,10	0,08%
a.	Custo	R\$/mês	474,09	12	R\$/ano	5.689,10	0,08%
5.2.	Sinalização Horizontal - Legenda (m²)	R\$/mês	4.000,00		R\$/ano	48.000,00	0,66%
a.	Custo	R\$/mês	4.000,00	12	R\$/ano	48.000,00	0,66%
5.3.	Sinalização Horizontal - Bordo (m)	R\$/mês	4.000,00		R\$/ano	48.000,00	0,66%
a.	Custo	R\$/mês	4.000,00	12	R\$/ano	48.000,00	0,66%
5.4.	Sinalização Horizontal - Ciclovia (m)	R\$/mês	2.000,00		R\$/ano	24.000,00	0,33%
a.	Custo	R\$/mês	2.000,00	12	R\$/ano	24.000,00	0,33%
5.5.	Demais Sinalizações	R\$/mês	39,77		R\$/ano	477,25	0,01%
a.	Custo	R\$/mês	39,77	12	R\$/ano	477,25	0,01%
5.6.	Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	R\$/mês	10.648,02		R\$/ano	127.776,22	1,76%
a.	Custo	R\$/mês	10.648,02	12	R\$/ano	127.776,22	1,76%
6.	Despesa com Depreciação de Capital	R\$/mês	154.056,33		R\$/ano	1.848.675,95	25,50%
6.1.	Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	637,50		R\$/ano	7.650,00	0,11%
a.	Custo	R\$/mês	637,50	12	R\$/ano	7.650,00	0,11%
6.2.	Veículo - Utilitário	R\$/mês	637,50		R\$/ano	7.650,00	0,11%
a.	Custo	R\$/mês	637,50	12	R\$/ano	7.650,00	0,11%
6.3.	Veículo - Motocicleta	R\$/mês	90,00		R\$/ano	1.080,00	0,01%
a.	Custo	R\$/mês	90,00	12	R\$/ano	1.080,00	0,01%
6.4.	Máquinas, Equipamentos e Mobiliário	R\$/mês	458,33		R\$/ano	5.500,00	0,08%



a. Custo	R\$/mês	458,33	12	R\$/ano	5.500,00	0,08%
6.5. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	R\$/mês	42.592,07		R\$/ano	511.104,88	7,05%
a. Custo	R\$/mês	42.592,07	12	R\$/ano	511.104,88	7,05%
6.6. Sinalização Vertical	R\$/mês	9.481,84		R\$/ano	113.782,07	1,57%
a. Custo	R\$/mês	9.481,84	12	R\$/ano	113.782,07	1,57%
6.7. Sinalização Horizontal	R\$/mês	100.000,00		R\$/ano	1.200.000,00	16,55%
a. Custo	R\$/mês	100.000,00	12	R\$/ano	1.200.000,00	16,55%
6.8. Demais Sinalizações	R\$/mês	159,08		R\$/ano	1.909,00	0,03%
a. Custo	R\$/mês	159,08	12	R\$/ano	1.909,00	0,03%
7. Despesa com Taxa de Arrecadação	R\$/mês	4.900,31		R\$/ano	58.803,73	0,81%
a. Cartão de Crédito	R\$/mês	980,06	12	R\$/ano	11.760,75	0,16%
b. Cartão de Débito	R\$/mês	980,06	12	R\$/ano	11.760,75	0,16%
c. Comissão de Posto de Venda - PDV	R\$/mês	2.940,19	12	R\$/ano	35.282,24	0,49%
Custo Corrente	R\$/mês	551.885,00		R\$/ano	6.622.620,02	91,35%
Tributos e Repasses: 8,65%	R\$/mês	52.258,40	12	R\$/ano	627.100,86	8,65%
Orçamento Operacional das Despesas	R\$/mês	604.143,41		R\$/ano	7.249.720,88	100%

Grupo de Custos				
Peso	Descrição	R\$/mês	R\$/ano	Participação
P1	Participação da Despesa com Pessoal	234.440,92	2.813.291,03	42,48%
P2	Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	50.457,80	605.493,60	9,14%
P3	Participação das Despesas Gerais	82.889,96	994.679,55	15,02%
P4	Participação das Despesas com Veículo, Sinalização e Equipamentos	25.139,68	301.676,17	4,56%
P5	Participação da Despesa com Depreciação de Capital	154.056,33	1.848.675,95	27,91%
P6	Participação da Despesa com Taxa de Arrecadação	4.900,31	58.803,73	0,89%
Total		551.885,00	6.622.620,02	100,00%



Quadro 33 – Orçamento do Custo do Serviço – Ano 02

Composição do Orçamento da Etapa	Mensal	Ocorrência	Anual	Participação		
1. Despesa com Pessoal	R\$/mês	232.222,86	R\$/ano	2.786.674,29	38,63%	
1.1. Pessoal Operacional	R\$/mês	185.232,81	R\$/ano	2.222.793,68	30,81%	
a. Supervisor	R\$/mês	7.787,86	12	R\$/ano	93.454,34	1,30%
b. Monitor	R\$/mês	177.444,95	12	R\$/ano	2.129.339,34	29,52%
1.2. Pessoal Administrativo	R\$/mês	36.359,78	R\$/ano	436.317,40	6,05%	
a. Diretoria	R\$/mês	13.308,37	12	R\$/ano	159.700,45	2,21%



b.	Gerente Administrativo e Financeiro	R\$/mês	8.215,04	12	R\$/ano	98.580,53	1,37%
c.	Assistente Administrativo - Financeiro	R\$/mês	3.450,32	12	R\$/ano	41.403,82	0,57%
d.	Assistente Administrativo - Comercial	R\$/mês	3.450,32	12	R\$/ano	41.403,82	0,57%
e.	Auxiliar Administrativo	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,44%
f.	Atendente	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,44%
g.	Telefonista	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,44%
1.3.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	10.630,27		R\$/ano	127.563,20	1,77%
a.	Técnico em TI	R\$/mês	5.339,78	12	R\$/ano	64.077,34	0,89%
b.	Técnico em Manutenção	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,44%
c.	Serviços Gerais	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,44%
2.	Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	R\$/mês	49.908,52		R\$/ano	598.902,20	8,30%
2.1.	Auxílio Alimentação	R\$/mês	15.810,00		R\$/ano	189.720,00	2,63%
a.	Pessoal Operacional	R\$/mês	14.110,00	12	R\$/ano	169.320,00	2,35%
b.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.190,00	12	R\$/ano	14.280,00	0,20%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	510,00	12	R\$/ano	6.120,00	0,08%
2.2.	Vale Transporte	R\$/mês	21.278,40		R\$/ano	255.340,80	3,54%
a.	Pessoal Operacional	R\$/mês	18.990,40	12	R\$/ano	227.884,80	3,16%
b.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.601,60	12	R\$/ano	19.219,20	0,27%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	686,40	12	R\$/ano	8.236,80	0,11%
2.3.	Assistência Médica e Hospitalar	R\$/mês	2.046,00		R\$/ano	24.552,00	0,34%
a.	Pessoal Operacional	R\$/mês	1.826,00	12	R\$/ano	21.912,00	0,30%
b.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	154,00	12	R\$/ano	1.848,00	0,03%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	66,00	12	R\$/ano	792,00	0,01%
2.4.	Seguro de Vida, Invalidez e Funeral	R\$/mês	1.023,00		R\$/ano	12.276,00	0,17%
a.	Pessoal Operacional	R\$/mês	913,00	12	R\$/ano	10.956,00	0,15%
b.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	77,00	12	R\$/ano	924,00	0,01%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	33,00	12	R\$/ano	396,00	0,01%
2.5.	Uniforme	R\$/mês	6.431,12		R\$/ano	77.173,40	1,07%
a.	Calça	R\$/mês	1.348,75	12	R\$/ano	16.185,00	0,22%
b.	Camisa	R\$/mês	968,33	12	R\$/ano	11.620,00	0,16%
c.	Par de Sapatos	R\$/mês	676,45	12	R\$/ano	8.117,40	0,11%
d.	Colete	R\$/mês	1.175,83	12	R\$/ano	14.110,00	0,20%
e.	Bota	R\$/mês	760,83	12	R\$/ano	9.130,00	0,13%
f.	Capa de Chuva	R\$/mês	567,17	12	R\$/ano	6.806,00	0,09%
g.	Boné	R\$/mês	345,83	12	R\$/ano	4.150,00	0,06%
h.	Jaqueta	R\$/mês	587,92	12	R\$/ano	7.055,00	0,10%
2.6.	EPI	R\$/mês	3.320,00		R\$/ano	39.840,00	0,55%
a.	Protetor Solar FPS 50 (120ml)	R\$/mês	3.320,00	12	R\$/ano	39.840,00	0,55%
3.	Despesas Gerais	R\$/mês	82.889,96		R\$/ano	994.679,55	13,79%
3.1.	Administrativas	R\$/mês	39.110,11		R\$/ano	469.321,28	6,51%
a.	Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$/mês	3.500,00	12	R\$/ano	42.000,00	0,58%
b.	Telefone Fixo	R\$/mês	100,00	12	R\$/ano	1.200,00	0,02%
c.	Internet (P.O.S - Chip)	R\$/mês	150,00	12	R\$/ano	1.800,00	0,02%
d.	Energia Elétrica	R\$/mês	1.100,00	12	R\$/ano	13.200,00	0,18%
e.	Água e Esgoto	R\$/mês	550,00	12	R\$/ano	6.600,00	0,09%
f.	Propaganda e Publicidade	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,55%

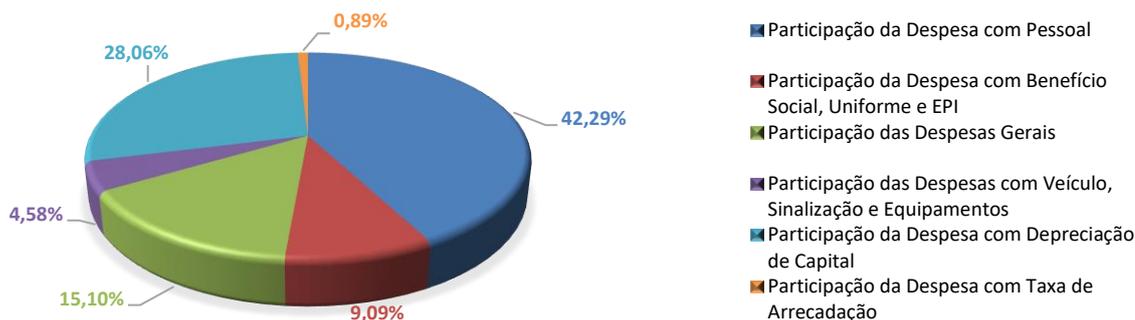


g.	Seguro Patrimonial	R\$/mês	1.000,00	12	R\$/ano	12.000,00	0,17%
h.	Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,55%
i.	Material de Limpeza e Conservação	R\$/mês	550,00	12	R\$/ano	6.600,00	0,09%
j.	Assinatura: livro/jornal/revista	R\$/mês	55,00	12	R\$/ano	660,00	0,01%
k.	Garantia de Contrato	R\$/mês	3.185,11	12	R\$/ano	38.221,28	0,53%
l.	Custos Regulatórios	R\$/mês	20.120,00	12	R\$/ano	241.440,00	3,35%
m.	Outras despesas	R\$/mês	2.200,00	12	R\$/ano	26.400,00	0,37%
3.2.	Serviço de Terceiro:	R\$/mês	11.479,50		R\$/ano	137.754,00	1,91%
a.	Honorários Advocatícios	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,55%
b.	Honorários Contábeis	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,55%
c.	Mão-de-obra especializada	R\$/mês	2.420,00	12	R\$/ano	29.040,00	0,40%
d.	Exames médico - admissional e dimensional	R\$/mês	38,50	12	R\$/ano	462,00	0,01%
e.	Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	33,00	12	R\$/ano	396,00	0,01%
f.	Vigilância Patrimonial	R\$/mês	748,00	12	R\$/ano	8.976,00	0,12%
g.	Despesa Comercial	R\$/mês	540,00	12	R\$/ano	6.480,00	0,09%
h.	Transporte de Valores	R\$/mês	1.100,00	12	R\$/ano	13.200,00	0,18%
3.3.	Operacionais:	R\$/mês	32.300,36		R\$/ano	387.604,27	5,37%
a.	Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,55%
b.	Manutenção Software	R\$/mês	2.200,00	12	R\$/ano	26.400,00	0,37%
c.	Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	935,00	12	R\$/ano	11.220,00	0,16%
d.	Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	49,50	12	R\$/ano	594,00	0,01%
e.	Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	88,00	12	R\$/ano	1.056,00	0,01%
f.	Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	5.390,00	12	R\$/ano	64.680,00	0,90%
g.	Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/mês	2.530,00	12	R\$/ano	30.360,00	0,42%
h.	Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/mês	3.498,00	12	R\$/ano	41.976,00	0,58%
i.	Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	1.320,00	12	R\$/ano	15.840,00	0,22%
j.	Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	3.080,00	12	R\$/ano	36.960,00	0,51%
k.	Bobina - Parquímetro	R\$/mês	71,50	12	R\$/ano	858,00	0,01%
l.	Bobina - P.O.S.	R\$/mês	1.588,36	12	R\$/ano	19.060,27	0,26%
m.	Licença de Softwares	R\$/mês	8.250,00	12	R\$/ano	99.000,00	1,37%
4.	Despesa com Veículo	R\$/mês	3.977,80		R\$/ano	47.733,60	0,66%
4.1.	Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	1.833,33		R\$/ano	22.000,00	0,30%
a.	Custo Fixo	R\$/mês	515,83	12	R\$/ano	6.190,00	0,09%
b.	Custo Variável	R\$/mês	1.317,50	12	R\$/ano	15.810,00	0,22%
4.2.	Veículo - Utilitário	R\$/mês	1.853,83		R\$/ano	22.246,00	0,31%
a.	Custo Fixo	R\$/mês	528,33	12	R\$/ano	6.340,00	0,09%
b.	Custo Variável	R\$/mês	1.325,50	12	R\$/ano	15.906,00	0,22%
4.3.	Veículo - Motocicleta	R\$/mês	290,63		R\$/ano	3.487,60	0,05%
a.	Custo Fixo	R\$/mês	105,83	12	R\$/ano	1.270,00	0,02%
b.	Custo Variável	R\$/mês	184,80	12	R\$/ano	2.217,60	0,03%
5.	Despesa com Sinalização e Equipamentos Eletrônicos	R\$/mês	21.161,88		R\$/ano	253.942,57	3,52%
5.1.	Sinalização Vertical (placa)	R\$/mês	474,09		R\$/ano	5.689,10	0,08%
a.	Custo	R\$/mês	474,09	12	R\$/ano	5.689,10	0,08%
5.2.	Sinalização Horizontal - Legenda (m²)	R\$/mês	4.000,00		R\$/ano	48.000,00	0,67%
a.	Custo	R\$/mês	4.000,00	12	R\$/ano	48.000,00	0,67%
5.3.	Sinalização Horizontal - Bordo (m)	R\$/mês	4.000,00		R\$/ano	48.000,00	0,67%



a. Custo	R\$/mês	4.000,00	12	R\$/ano	48.000,00	0,67%
5.4. Sinalização Horizontal - Ciclovia (m)	R\$/mês	2.000,00		R\$/ano	24.000,00	0,33%
a. Custo	R\$/mês	2.000,00	12	R\$/ano	24.000,00	0,33%
5.5. Demais Sinalizações	R\$/mês	39,77		R\$/ano	477,25	0,01%
a. Custo	R\$/mês	39,77	12	R\$/ano	477,25	0,01%
5.6. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	R\$/mês	10.648,02		R\$/ano	127.776,22	1,77%
a. Custo	R\$/mês	10.648,02	12	R\$/ano	127.776,22	1,77%
6. Despesa com Depreciação de Capital	R\$/mês	154.056,33		R\$/ano	1.848.675,95	25,63%
6.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	637,50		R\$/ano	7.650,00	0,11%
a. Custo	R\$/mês	637,50	12	R\$/ano	7.650,00	0,11%
6.2. Veículo - Utilitário	R\$/mês	637,50		R\$/ano	7.650,00	0,11%
a. Custo	R\$/mês	637,50	12	R\$/ano	7.650,00	0,11%
6.3. Veículo - Motocicleta	R\$/mês	90,00		R\$/ano	1.080,00	0,01%
a. Custo	R\$/mês	90,00	12	R\$/ano	1.080,00	0,01%
6.4. Máquinas, Equipamentos e Mobiliário	R\$/mês	458,33		R\$/ano	5.500,00	0,08%
a. Custo	R\$/mês	458,33	12	R\$/ano	5.500,00	0,08%
6.5. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	R\$/mês	42.592,07		R\$/ano	511.104,88	7,09%
a. Custo	R\$/mês	42.592,07	12	R\$/ano	511.104,88	7,09%
6.6. Sinalização Vertical	R\$/mês	9.481,84		R\$/ano	113.782,07	1,58%
a. Custo	R\$/mês	9.481,84	12	R\$/ano	113.782,07	1,58%
6.7. Sinalização Horizontal	R\$/mês	100.000,00		R\$/ano	1.200.000,00	16,64%
a. Custo	R\$/mês	100.000,00	12	R\$/ano	1.200.000,00	16,64%
6.8. Demais Sinalizações	R\$/mês	159,08		R\$/ano	1.909,00	0,03%
a. Custo	R\$/mês	159,08	12	R\$/ano	1.909,00	0,03%
7. Despesa com Taxa de Arrecadação	R\$/mês	4.900,31		R\$/ano	58.803,73	0,82%
a. Cartão de Crédito	R\$/mês	980,06	12	R\$/ano	11.760,75	0,16%
b. Cartão de Débito	R\$/mês	980,06	12	R\$/ano	11.760,75	0,16%
c. Comissão de Posto de Venda - PDV	R\$/mês	2.940,19	12	R\$/ano	35.282,24	0,49%
Custo Corrente	R\$/mês	549.117,66		R\$/ano	6.589.411,88	91,35%
Tributos e Repasses: 8,65%	R\$/mês	51.996,36		R\$/ano	623.956,35	8,65%
Orçamento Operacional das Despesas	R\$/mês	601.114,02		R\$/ano	7.213.368,24	100%

Grupo de Custos				
Peso	Descrição	R\$/mês	R\$/ano	Participação
P1	Participação da Despesa com Pessoal	232.222,86	2.786.674,29	42,29%
P2	Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	49.908,52	598.902,20	9,09%
P3	Participação das Despesas Gerais	82.889,96	994.679,55	15,10%
P4	Participação das Despesas com Veículo, Sinalização e Equipamentos	25.139,68	301.676,17	4,58%
P5	Participação da Despesa com Depreciação de Capital	154.056,33	1.848.675,95	28,06%
P6	Participação da Despesa com Taxa de Arrecadação	4.900,31	58.803,73	0,89%
Total		549.117,66	6.589.411,88	100,00%



Quadro 34 – Orçamento do Custo do Serviço – Ano 03

Composição do Orçamento da Etapa		Mensal	Ocorrência	Anual	Participação	
1. Despesa com Pessoal	R\$/mês	225.568,67		R\$/ano	2.706.824,06	38,10%
1.1. Pessoal Operacional	R\$/mês	178.578,62		R\$/ano	2.142.943,46	30,16%
a. Supervisor	R\$/mês	7.787,86	12	R\$/ano	93.454,34	1,32%
b. Monitor	R\$/mês	170.790,76	12	R\$/ano	2.049.489,12	28,85%
1.2. Pessoal Administrativo	R\$/mês	36.359,78		R\$/ano	436.317,40	6,14%
a. Diretoria	R\$/mês	13.308,37	12	R\$/ano	159.700,45	2,25%
b. Gerente Administrativo e Financeiro	R\$/mês	8.215,04	12	R\$/ano	98.580,53	1,39%
c. Assistente Administrativo - Financeiro	R\$/mês	3.450,32	12	R\$/ano	41.403,82	0,58%
d. Assistente Administrativo - Comercial	R\$/mês	3.450,32	12	R\$/ano	41.403,82	0,58%
e. Auxiliar Administrativo	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,45%
f. Atendente	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,45%
g. Telefonista	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,45%
1.3. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	10.630,27		R\$/ano	127.563,20	1,80%
a. Técnico em TI	R\$/mês	5.339,78	12	R\$/ano	64.077,34	0,90%
b. Técnico em Manutenção	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,45%
c. Serviços Gerais	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,45%
2. Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	R\$/mês	48.260,67		R\$/ano	579.128,00	8,15%
2.1. Auxílio Alimentação	R\$/mês	15.300,00		R\$/ano	183.600,00	2,58%
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	13.600,00	12	R\$/ano	163.200,00	2,30%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.190,00	12	R\$/ano	14.280,00	0,20%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	510,00	12	R\$/ano	6.120,00	0,09%
2.2. Vale Transporte	R\$/mês	20.592,00		R\$/ano	247.104,00	3,48%
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	18.304,00	12	R\$/ano	219.648,00	3,09%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.601,60	12	R\$/ano	19.219,20	0,27%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	686,40	12	R\$/ano	8.236,80	0,12%
2.3. Assistência Médica e Hospitalar	R\$/mês	1.980,00		R\$/ano	23.760,00	0,33%
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	1.760,00	12	R\$/ano	21.120,00	0,30%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	154,00	12	R\$/ano	1.848,00	0,03%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	66,00	12	R\$/ano	792,00	0,01%
2.4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral	R\$/mês	990,00		R\$/ano	11.880,00	0,17%
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	880,00	12	R\$/ano	10.560,00	0,15%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	77,00	12	R\$/ano	924,00	0,01%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	33,00	12	R\$/ano	396,00	0,01%



2.5. Uniforme	R\$/mês	6.198,67		R\$/ano	74.384,00	1,05%
a. Calça	R\$/mês	1.300,00	12	R\$/ano	15.600,00	0,22%
b. Camisa	R\$/mês	933,33	12	R\$/ano	11.200,00	0,16%
c. Par de Sapatos	R\$/mês	652,00	12	R\$/ano	7.824,00	0,11%
d. Colete	R\$/mês	1.133,33	12	R\$/ano	13.600,00	0,19%
e. Bota	R\$/mês	733,33	12	R\$/ano	8.800,00	0,12%
f. Capa de Chuva	R\$/mês	546,67	12	R\$/ano	6.560,00	0,09%
g. Boné	R\$/mês	333,33	12	R\$/ano	4.000,00	0,06%
h. Jaqueta	R\$/mês	566,67	12	R\$/ano	6.800,00	0,10%
2.6. EPI	R\$/mês	3.200,00		R\$/ano	38.400,00	0,54%
a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)	R\$/mês	3.200,00	12	R\$/ano	38.400,00	0,54%
3. Despesas Gerais	R\$/mês	82.889,96		R\$/ano	994.679,55	14,00%
3.1. Administrativas	R\$/mês	39.110,11		R\$/ano	469.321,28	6,61%
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$/mês	3.500,00	12	R\$/ano	42.000,00	0,59%
b. Telefone Fixo	R\$/mês	100,00	12	R\$/ano	1.200,00	0,02%
c. Internet (P.O.S - Chip)	R\$/mês	150,00	12	R\$/ano	1.800,00	0,03%
d. Energia Elétrica	R\$/mês	1.100,00	12	R\$/ano	13.200,00	0,19%
e. Água e Esgoto	R\$/mês	550,00	12	R\$/ano	6.600,00	0,09%
f. Propaganda e Publicidade	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,56%
g. Seguro Patrimonial	R\$/mês	1.000,00	12	R\$/ano	12.000,00	0,17%
h. Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,56%
i. Material de Limpeza e Conservação	R\$/mês	550,00	12	R\$/ano	6.600,00	0,09%
j. Assinatura: livro/jornal/revista	R\$/mês	55,00	12	R\$/ano	660,00	0,01%
k. Garantia de Contrato	R\$/mês	3.185,11	12	R\$/ano	38.221,28	0,54%
l. Custos Regulatórios	R\$/mês	20.120,00	12	R\$/ano	241.440,00	3,40%
m. Outras despesas	R\$/mês	2.200,00	12	R\$/ano	26.400,00	0,37%
3.2. Serviço de Terceiro:	R\$/mês	11.479,50		R\$/ano	137.754,00	1,94%
a. Honorários Advocáticos	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,56%
b. Honorários Contábeis	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,56%
c. Mão-de-obra especializada	R\$/mês	2.420,00	12	R\$/ano	29.040,00	0,41%
d. Exames médico - admissional e dimensional	R\$/mês	38,50	12	R\$/ano	462,00	0,01%
e. Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	33,00	12	R\$/ano	396,00	0,01%
f. Vigilância Patrimonial	R\$/mês	748,00	12	R\$/ano	8.976,00	0,13%
g. Despesa Comercial	R\$/mês	540,00	12	R\$/ano	6.480,00	0,09%
h. Transporte de Valores	R\$/mês	1.100,00	12	R\$/ano	13.200,00	0,19%
3.3. Operacionais:	R\$/mês	32.300,36		R\$/ano	387.604,27	5,46%
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,56%
b. Manutenção Software	R\$/mês	2.200,00	12	R\$/ano	26.400,00	0,37%
c. Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	935,00	12	R\$/ano	11.220,00	0,16%
d. Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	49,50	12	R\$/ano	594,00	0,01%
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	88,00	12	R\$/ano	1.056,00	0,01%
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	5.390,00	12	R\$/ano	64.680,00	0,91%
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/mês	2.530,00	12	R\$/ano	30.360,00	0,43%
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/mês	3.498,00	12	R\$/ano	41.976,00	0,59%
i. Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	1.320,00	12	R\$/ano	15.840,00	0,22%
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	3.080,00	12	R\$/ano	36.960,00	0,52%

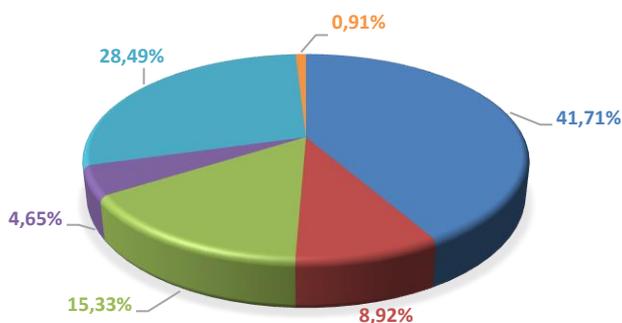


k.	Bobina - Parquímetro	R\$/mês	71,50	12	R\$/ano	858,00	0,01%
l.	Bobina - P.O.S.	R\$/mês	1.588,36	12	R\$/ano	19.060,27	0,27%
m.	Licença de Softwares	R\$/mês	8.250,00	12	R\$/ano	99.000,00	1,39%
4.	Despesa com Veículo	R\$/mês	3.977,80		R\$/ano	47.733,60	0,67%
4.1.	Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	1.833,33		R\$/ano	22.000,00	0,31%
a.	Custo Fixo	R\$/mês	515,83	12	R\$/ano	6.190,00	0,09%
b.	Custo Variável	R\$/mês	1.317,50	12	R\$/ano	15.810,00	0,22%
4.2.	Veículo - Utilitário	R\$/mês	1.853,83		R\$/ano	22.246,00	0,31%
a.	Custo Fixo	R\$/mês	528,33	12	R\$/ano	6.340,00	0,09%
b.	Custo Variável	R\$/mês	1.325,50	12	R\$/ano	15.906,00	0,22%
4.3.	Veículo - Motocicleta	R\$/mês	290,63		R\$/ano	3.487,60	0,05%
a.	Custo Fixo	R\$/mês	105,83	12	R\$/ano	1.270,00	0,02%
b.	Custo Variável	R\$/mês	184,80	12	R\$/ano	2.217,60	0,03%
5.	Despesa com Sinalização e Equipamentos Eletrônicos	R\$/mês	21.161,88		R\$/ano	253.942,57	3,57%
5.1.	Sinalização Vertical (placa)	R\$/mês	474,09		R\$/ano	5.689,10	0,08%
a.	Custo	R\$/mês	474,09	12	R\$/ano	5.689,10	0,08%
5.2.	Sinalização Horizontal - Legenda (m ²)	R\$/mês	4.000,00		R\$/ano	48.000,00	0,68%
a.	Custo	R\$/mês	4.000,00	12	R\$/ano	48.000,00	0,68%
5.3.	Sinalização Horizontal - Bordo (m)	R\$/mês	4.000,00		R\$/ano	48.000,00	0,68%
a.	Custo	R\$/mês	4.000,00	12	R\$/ano	48.000,00	0,68%
5.4.	Sinalização Horizontal - Ciclovia (m)	R\$/mês	2.000,00		R\$/ano	24.000,00	0,34%
a.	Custo	R\$/mês	2.000,00	12	R\$/ano	24.000,00	0,34%
5.5.	Demais Sinalizações	R\$/mês	39,77		R\$/ano	477,25	0,01%
a.	Custo	R\$/mês	39,77	12	R\$/ano	477,25	0,01%
5.6.	Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	R\$/mês	10.648,02		R\$/ano	127.776,22	1,80%
a.	Custo	R\$/mês	10.648,02	12	R\$/ano	127.776,22	1,80%
6.	Despesa com Depreciação de Capital	R\$/mês	154.056,33		R\$/ano	1.848.675,95	26,02%
6.1.	Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	637,50		R\$/ano	7.650,00	0,11%
a.	Custo	R\$/mês	637,50	12	R\$/ano	7.650,00	0,11%
6.2.	Veículo - Utilitário	R\$/mês	637,50		R\$/ano	7.650,00	0,11%
a.	Custo	R\$/mês	637,50	12	R\$/ano	7.650,00	0,11%
6.3.	Veículo - Motocicleta	R\$/mês	90,00		R\$/ano	1.080,00	0,02%
a.	Custo	R\$/mês	90,00	12	R\$/ano	1.080,00	0,02%
6.4.	Máquinas, Equipamentos e Mobiliário	R\$/mês	458,33		R\$/ano	5.500,00	0,08%
a.	Custo	R\$/mês	458,33	12	R\$/ano	5.500,00	0,08%
6.5.	Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	R\$/mês	42.592,07		R\$/ano	511.104,88	7,19%
a.	Custo	R\$/mês	42.592,07	12	R\$/ano	511.104,88	7,19%
6.6.	Sinalização Vertical	R\$/mês	9.481,84		R\$/ano	113.782,07	1,60%
a.	Custo	R\$/mês	9.481,84	12	R\$/ano	113.782,07	1,60%
6.7.	Sinalização Horizontal	R\$/mês	100.000,00		R\$/ano	1.200.000,00	16,89%
a.	Custo	R\$/mês	100.000,00	12	R\$/ano	1.200.000,00	16,89%
6.8.	Demais Sinalizações	R\$/mês	159,08		R\$/ano	1.909,00	0,03%
a.	Custo	R\$/mês	159,08	12	R\$/ano	1.909,00	0,03%
7.	Despesa com Taxa de Arrecadação	R\$/mês	4.900,31		R\$/ano	58.803,73	0,83%
a.	Cartão de Crédito	R\$/mês	980,06	12	R\$/ano	11.760,75	0,17%
b.	Cartão de Débito	R\$/mês	980,06	12	R\$/ano	11.760,75	0,17%



c. Comissão de Posto de Venda - PDV	R\$/mês	2.940,19	12	R\$/ano	35.282,24	0,50%
Custo Corrente	R\$/mês	540.815,62		R\$/ano	6.489.787,46	91,35%
Tributos e Repasses: 8,65%	R\$/mês	51.210,24	12	R\$/ano	614.522,84	8,65%
Orçamento Operacional das Despesas	R\$/mês	592.025,86		R\$/ano	7.104.310,30	100%

Grupo de Custos				
Peso	Descrição	R\$/mês	R\$/ano	Participação
P1	Participação da Despesa com Pessoal	225.568,67	2.706.824,06	41,71%
P2	Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	48.260,67	579.128,00	8,92%
P3	Participação das Despesas Gerais	82.889,96	994.679,55	15,33%
P4	Participação das Despesas com Veículo, Sinalização e Equipamentos	25.139,68	301.676,17	4,65%
P5	Participação da Despesa com Depreciação de Capital	154.056,33	1.848.675,95	28,49%
P6	Participação da Despesa com Taxa de Arrecadação	4.900,31	58.803,73	0,91%
Total		540.815,62	6.489.787,46	100,00%



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

Quadro 35 – Orçamento do Custo do Serviço – Ano 04

Composição do Orçamento da Etapa		Mensal	Ocorrência	Anual	Participação	
1. Despesa com Pessoal	R\$/mês	221.132,55		R\$/ano	2.653.590,58	37,74%
1.1. Pessoal Operacional	R\$/mês	174.142,50		R\$/ano	2.089.709,97	29,72%
a. Supervisor	R\$/mês	7.787,86	12	R\$/ano	93.454,34	1,33%
b. Monitor	R\$/mês	166.354,64	12	R\$/ano	1.996.255,63	28,39%
1.2. Pessoal Administrativo	R\$/mês	36.359,78		R\$/ano	436.317,40	6,21%
a. Diretoria	R\$/mês	13.308,37	12	R\$/ano	159.700,45	2,27%
b. Gerente Administrativo e Financeiro	R\$/mês	8.215,04	12	R\$/ano	98.580,53	1,40%
c. Assistente Administrativo - Financeiro	R\$/mês	3.450,32	12	R\$/ano	41.403,82	0,59%
d. Assistente Administrativo - Comercial	R\$/mês	3.450,32	12	R\$/ano	41.403,82	0,59%
e. Auxiliar Administrativo	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,45%
f. Atendente	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,45%
g. Telefonista	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,45%
1.3. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	10.630,27		R\$/ano	127.563,20	1,81%
a. Técnico em TI	R\$/mês	5.339,78	12	R\$/ano	64.077,34	0,91%
b. Técnico em Manutenção	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,45%
c. Serviços Gerais	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,45%
2. Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	R\$/mês	47.162,10		R\$/ano	565.945,20	8,05%
2.1. Auxílio Alimentação	R\$/mês	14.960,00		R\$/ano	179.520,00	2,55%



a.	Pessoal Operacional	R\$/mês	13.260,00	12	R\$/ano	159.120,00	2,26%
b.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.190,00	12	R\$/ano	14.280,00	0,20%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	510,00	12	R\$/ano	6.120,00	0,09%
2.2.	Vale Transporte	R\$/mês	20.134,40		R\$/ano	241.612,80	3,44%
a.	Pessoal Operacional	R\$/mês	17.846,40	12	R\$/ano	214.156,80	3,05%
b.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.601,60	12	R\$/ano	19.219,20	0,27%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	686,40	12	R\$/ano	8.236,80	0,12%
2.3.	Assistência Médica e Hospitalar	R\$/mês	1.936,00		R\$/ano	23.232,00	0,33%
a.	Pessoal Operacional	R\$/mês	1.716,00	12	R\$/ano	20.592,00	0,29%
b.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	154,00	12	R\$/ano	1.848,00	0,03%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	66,00	12	R\$/ano	792,00	0,01%
2.4.	Seguro de Vida, Invalidez e Funeral	R\$/mês	968,00		R\$/ano	11.616,00	0,17%
a.	Pessoal Operacional	R\$/mês	858,00	12	R\$/ano	10.296,00	0,15%
b.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	77,00	12	R\$/ano	924,00	0,01%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	33,00	12	R\$/ano	396,00	0,01%
2.5.	Uniforme	R\$/mês	6.043,70		R\$/ano	72.524,40	1,03%
a.	Calça	R\$/mês	1.267,50	12	R\$/ano	15.210,00	0,22%
b.	Camisa	R\$/mês	910,00	12	R\$/ano	10.920,00	0,16%
c.	Par de Sapatos	R\$/mês	635,70	12	R\$/ano	7.628,40	0,11%
d.	Colete	R\$/mês	1.105,00	12	R\$/ano	13.260,00	0,19%
e.	Bota	R\$/mês	715,00	12	R\$/ano	8.580,00	0,12%
f.	Capa de Chuva	R\$/mês	533,00	12	R\$/ano	6.396,00	0,09%
g.	Boné	R\$/mês	325,00	12	R\$/ano	3.900,00	0,06%
h.	Jaqueta	R\$/mês	552,50	12	R\$/ano	6.630,00	0,09%
2.6.	EPI	R\$/mês	3.120,00		R\$/ano	37.440,00	0,53%
a.	Protetor Solar FPS 50 (120ml)	R\$/mês	3.120,00	12	R\$/ano	37.440,00	0,53%
3.	Despesas Gerais	R\$/mês	82.889,96		R\$/ano	994.679,55	14,15%
3.1.	Administrativas	R\$/mês	39.110,11		R\$/ano	469.321,28	6,67%
a.	Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$/mês	3.500,00	12	R\$/ano	42.000,00	0,60%
b.	Telefone Fixo	R\$/mês	100,00	12	R\$/ano	1.200,00	0,02%
c.	Internet (P.O.S - Chip)	R\$/mês	150,00	12	R\$/ano	1.800,00	0,03%
d.	Energia Elétrica	R\$/mês	1.100,00	12	R\$/ano	13.200,00	0,19%
e.	Água e Esgoto	R\$/mês	550,00	12	R\$/ano	6.600,00	0,09%
f.	Propaganda e Publicidade	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,56%
g.	Seguro Patrimonial	R\$/mês	1.000,00	12	R\$/ano	12.000,00	0,17%
h.	Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,56%
i.	Material de Limpeza e Conservação	R\$/mês	550,00	12	R\$/ano	6.600,00	0,09%
j.	Assinatura: livro/jornal/revista	R\$/mês	55,00	12	R\$/ano	660,00	0,01%
k.	Garantia de Contrato	R\$/mês	3.185,11	12	R\$/ano	38.221,28	0,54%
l.	Custos Regulatórios	R\$/mês	20.120,00	12	R\$/ano	241.440,00	3,43%
m.	Outras despesas	R\$/mês	2.200,00	12	R\$/ano	26.400,00	0,38%
3.2.	Serviço de Terceiro:	R\$/mês	11.479,50		R\$/ano	137.754,00	1,96%
a.	Honorários Advocatórios	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,56%
b.	Honorários Contábeis	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,56%
c.	Mão-de-obra especializada	R\$/mês	2.420,00	12	R\$/ano	29.040,00	0,41%
d.	Exames médico - admissional e dimensional	R\$/mês	38,50	12	R\$/ano	462,00	0,01%

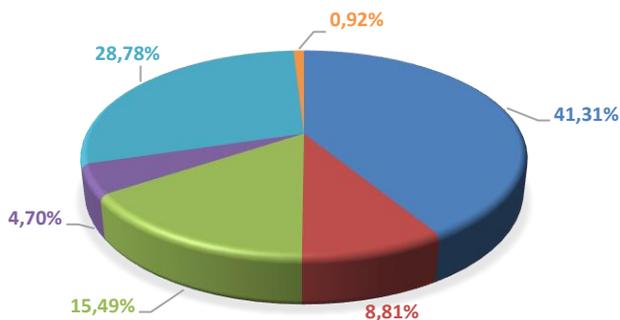


e.	Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	33,00	12	R\$/ano	396,00	0,01%
f.	Vigilância Patrimonial	R\$/mês	748,00	12	R\$/ano	8.976,00	0,13%
g.	Despesa Comercial	R\$/mês	540,00	12	R\$/ano	6.480,00	0,09%
h.	Transporte de Valores	R\$/mês	1.100,00	12	R\$/ano	13.200,00	0,19%
3.3.	Operacionais:	R\$/mês	32.300,36		R\$/ano	387.604,27	5,51%
a.	Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,56%
b.	Manutenção Software	R\$/mês	2.200,00	12	R\$/ano	26.400,00	0,38%
c.	Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	935,00	12	R\$/ano	11.220,00	0,16%
d.	Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	49,50	12	R\$/ano	594,00	0,01%
e.	Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	88,00	12	R\$/ano	1.056,00	0,02%
f.	Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	5.390,00	12	R\$/ano	64.680,00	0,92%
g.	Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/mês	2.530,00	12	R\$/ano	30.360,00	0,43%
h.	Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/mês	3.498,00	12	R\$/ano	41.976,00	0,60%
i.	Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	1.320,00	12	R\$/ano	15.840,00	0,23%
j.	Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	3.080,00	12	R\$/ano	36.960,00	0,53%
k.	Bobina - Parquímetro	R\$/mês	71,50	12	R\$/ano	858,00	0,01%
l.	Bobina - P.O.S.	R\$/mês	1.588,36	12	R\$/ano	19.060,27	0,27%
m.	Licença de Softwares	R\$/mês	8.250,00	12	R\$/ano	99.000,00	1,41%
4.	Despesa com Veículo	R\$/mês	3.977,80		R\$/ano	47.733,60	0,68%
4.1.	Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	1.833,33		R\$/ano	22.000,00	0,31%
a.	Custo Fixo	R\$/mês	515,83	12	R\$/ano	6.190,00	0,09%
b.	Custo Variável	R\$/mês	1.317,50	12	R\$/ano	15.810,00	0,22%
4.2.	Veículo - Utilitário	R\$/mês	1.853,83		R\$/ano	22.246,00	0,32%
a.	Custo Fixo	R\$/mês	528,33	12	R\$/ano	6.340,00	0,09%
b.	Custo Variável	R\$/mês	1.325,50	12	R\$/ano	15.906,00	0,23%
4.3.	Veículo - Motocicleta	R\$/mês	290,63		R\$/ano	3.487,60	0,05%
a.	Custo Fixo	R\$/mês	105,83	12	R\$/ano	1.270,00	0,02%
b.	Custo Variável	R\$/mês	184,80	12	R\$/ano	2.217,60	0,03%
5.	Despesa com Sinalização e Equipamentos Eletrônicos	R\$/mês	21.161,88		R\$/ano	253.942,57	3,61%
5.1.	Sinalização Vertical (placa)	R\$/mês	474,09		R\$/ano	5.689,10	0,08%
a.	Custo	R\$/mês	474,09	12	R\$/ano	5.689,10	0,08%
5.2.	Sinalização Horizontal - Legenda (m²)	R\$/mês	4.000,00		R\$/ano	48.000,00	0,68%
a.	Custo	R\$/mês	4.000,00	12	R\$/ano	48.000,00	0,68%
5.3.	Sinalização Horizontal - Bordo (m)	R\$/mês	4.000,00		R\$/ano	48.000,00	0,68%
a.	Custo	R\$/mês	4.000,00	12	R\$/ano	48.000,00	0,68%
5.4.	Sinalização Horizontal - Ciclovia (m)	R\$/mês	2.000,00		R\$/ano	24.000,00	0,34%
a.	Custo	R\$/mês	2.000,00	12	R\$/ano	24.000,00	0,34%
5.5.	Demais Sinalizações	R\$/mês	39,77		R\$/ano	477,25	0,01%
a.	Custo	R\$/mês	39,77	12	R\$/ano	477,25	0,01%
5.6.	Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	R\$/mês	10.648,02		R\$/ano	127.776,22	1,82%
a.	Custo	R\$/mês	10.648,02	12	R\$/ano	127.776,22	1,82%
6.	Despesa com Depreciação de Capital	R\$/mês	154.056,33		R\$/ano	1.848.675,95	26,29%
6.1.	Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	637,50		R\$/ano	7.650,00	0,11%
a.	Custo	R\$/mês	637,50	12	R\$/ano	7.650,00	0,11%
6.2.	Veículo - Utilitário	R\$/mês	637,50		R\$/ano	7.650,00	0,11%
a.	Custo	R\$/mês	637,50	12	R\$/ano	7.650,00	0,11%



6.3. Veículo - Motocicleta	R\$/mês	90,00		R\$/ano	1.080,00	0,02%
a. Custo	R\$/mês	90,00	12	R\$/ano	1.080,00	0,02%
6.4. Máquinas, Equipamentos e Mobiliário	R\$/mês	458,33		R\$/ano	5.500,00	0,08%
a. Custo	R\$/mês	458,33	12	R\$/ano	5.500,00	0,08%
6.5. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	R\$/mês	42.592,07		R\$/ano	511.104,88	7,27%
a. Custo	R\$/mês	42.592,07	12	R\$/ano	511.104,88	7,27%
6.6. Sinalização Vertical	R\$/mês	9.481,84		R\$/ano	113.782,07	1,62%
a. Custo	R\$/mês	9.481,84	12	R\$/ano	113.782,07	1,62%
6.7. Sinalização Horizontal	R\$/mês	100.000,00		R\$/ano	1.200.000,00	17,07%
a. Custo	R\$/mês	100.000,00	12	R\$/ano	1.200.000,00	17,07%
6.8. Demais Sinalizações	R\$/mês	159,08		R\$/ano	1.909,00	0,03%
a. Custo	R\$/mês	159,08	12	R\$/ano	1.909,00	0,03%
7. Despesa com Taxa de Arrecadação	R\$/mês	4.900,31		R\$/ano	58.803,73	0,84%
a. Cartão de Crédito	R\$/mês	980,06	12	R\$/ano	11.760,75	0,17%
b. Cartão de Débito	R\$/mês	980,06	12	R\$/ano	11.760,75	0,17%
c. Comissão de Posto de Venda - PDV	R\$/mês	2.940,19	12	R\$/ano	35.282,24	0,50%
Custo Corrente	R\$/mês	535.280,93		R\$/ano	6.423.371,17	91,35%
Tributos e Repasses: 8,65%	R\$/mês	50.686,15	12	R\$/ano	608.233,83	8,65%
Orçamento Operacional das Despesas	R\$/mês	585.967,08		R\$/ano	7.031.605,01	100%

Grupo de Custos				
Peso	Descrição	R\$/mês	R\$/ano	Participação
P1	Participação da Despesa com Pessoal	221.132,55	2.653.590,58	41,31%
P2	Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	47.162,10	565.945,20	8,81%
P3	Participação das Despesas Gerais	82.889,96	994.679,55	15,49%
P4	Participação das Despesas com Veículo, Sinalização e Equipamentos	25.139,68	301.676,17	4,70%
P5	Participação da Despesa com Depreciação de Capital	154.056,33	1.848.675,95	28,78%
P6	Participação da Despesa com Taxa de Arrecadação	4.900,31	58.803,73	0,92%
Total		535.280,93	6.423.371,17	100,00%



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

Quadro 36 – Orçamento do Custo do Serviço – Ano 05

Composição do Orçamento da Etapa	Mensal	Ocorrência	Anual	Participação		
1. Despesa com Pessoal	R\$/mês	216.696,42	R\$/ano	2.600.357,09	37,37%	
1.1. Pessoal Operacional	R\$/mês	169.706,37	R\$/ano	2.036.476,49	29,26%	
a. Supervisor	R\$/mês	7.787,86	12	R\$/ano	93.454,34	1,34%



b.	Monitor	R\$/mês	161.918,51	12	R\$/ano	1.943.022,15	27,92%
1.2.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	36.359,78		R\$/ano	436.317,40	6,27%
a.	Diretoria	R\$/mês	13.308,37	12	R\$/ano	159.700,45	2,29%
b.	Gerente Administrativo e Financeiro	R\$/mês	8.215,04	12	R\$/ano	98.580,53	1,42%
c.	Assistente Administrativo - Financeiro	R\$/mês	3.450,32	12	R\$/ano	41.403,82	0,59%
d.	Assistente Administrativo - Comercial	R\$/mês	3.450,32	12	R\$/ano	41.403,82	0,59%
e.	Auxiliar Administrativo	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,46%
f.	Atendente	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,46%
g.	Telefonista	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,46%
1.3.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	10.630,27		R\$/ano	127.563,20	1,83%
a.	Técnico em TI	R\$/mês	5.339,78	12	R\$/ano	64.077,34	0,92%
b.	Técnico em Manutenção	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,46%
c.	Serviços Gerais	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,46%
2.	Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	R\$/mês	46.063,53		R\$/ano	552.762,40	7,94%
2.1.	Auxílio Alimentação	R\$/mês	14.620,00		R\$/ano	175.440,00	2,52%
a.	Pessoal Operacional	R\$/mês	12.920,00	12	R\$/ano	155.040,00	2,23%
b.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.190,00	12	R\$/ano	14.280,00	0,21%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	510,00	12	R\$/ano	6.120,00	0,09%
2.2.	Vale Transporte	R\$/mês	19.676,80		R\$/ano	236.121,60	3,39%
a.	Pessoal Operacional	R\$/mês	17.388,80	12	R\$/ano	208.665,60	3,00%
b.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.601,60	12	R\$/ano	19.219,20	0,28%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	686,40	12	R\$/ano	8.236,80	0,12%
2.3.	Assistência Médica e Hospitalar	R\$/mês	1.892,00		R\$/ano	22.704,00	0,33%
a.	Pessoal Operacional	R\$/mês	1.672,00	12	R\$/ano	20.064,00	0,29%
b.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	154,00	12	R\$/ano	1.848,00	0,03%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	66,00	12	R\$/ano	792,00	0,01%
2.4.	Seguro de Vida, Invalidez e Funeral	R\$/mês	946,00		R\$/ano	11.352,00	0,16%
a.	Pessoal Operacional	R\$/mês	836,00	12	R\$/ano	10.032,00	0,14%
b.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	77,00	12	R\$/ano	924,00	0,01%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	33,00	12	R\$/ano	396,00	0,01%
2.5.	Uniforme	R\$/mês	5.888,73		R\$/ano	70.664,80	1,02%
a.	Calça	R\$/mês	1.235,00	12	R\$/ano	14.820,00	0,21%
b.	Camisa	R\$/mês	886,67	12	R\$/ano	10.640,00	0,15%
c.	Par de Sapatos	R\$/mês	619,40	12	R\$/ano	7.432,80	0,11%
d.	Colete	R\$/mês	1.076,67	12	R\$/ano	12.920,00	0,19%
e.	Bota	R\$/mês	696,67	12	R\$/ano	8.360,00	0,12%
f.	Capa de Chuva	R\$/mês	519,33	12	R\$/ano	6.232,00	0,09%
g.	Boné	R\$/mês	316,67	12	R\$/ano	3.800,00	0,05%
h.	Jaqueta	R\$/mês	538,33	12	R\$/ano	6.460,00	0,09%
2.6.	EPI	R\$/mês	3.040,00		R\$/ano	36.480,00	0,52%
a.	Protetor Solar FPS 50 (120ml)	R\$/mês	3.040,00	12	R\$/ano	36.480,00	0,52%
3.	Despesas Gerais	R\$/mês	82.889,96		R\$/ano	994.679,55	14,29%
3.1.	Administrativas	R\$/mês	39.110,11		R\$/ano	469.321,28	6,74%
a.	Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$/mês	3.500,00	12	R\$/ano	42.000,00	0,60%
b.	Telefone Fixo	R\$/mês	100,00	12	R\$/ano	1.200,00	0,02%
c.	Internet (P.O.S - Chip)	R\$/mês	150,00	12	R\$/ano	1.800,00	0,03%

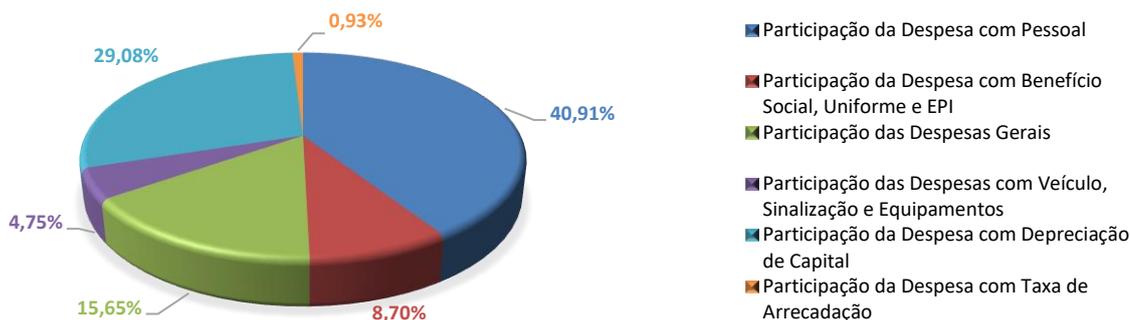


d.	Energia Elétrica	R\$/mês	1.100,00	12	R\$/ano	13.200,00	0,19%
e.	Água e Esgoto	R\$/mês	550,00	12	R\$/ano	6.600,00	0,09%
f.	Propaganda e Publicidade	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,57%
g.	Seguro Patrimonial	R\$/mês	1.000,00	12	R\$/ano	12.000,00	0,17%
h.	Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,57%
i.	Material de Limpeza e Conservação	R\$/mês	550,00	12	R\$/ano	6.600,00	0,09%
j.	Assinatura: livro/jornal/revista	R\$/mês	55,00	12	R\$/ano	660,00	0,01%
k.	Garantia de Contrato	R\$/mês	3.185,11	12	R\$/ano	38.221,28	0,55%
l.	Custos Regulatórios	R\$/mês	20.120,00	12	R\$/ano	241.440,00	3,47%
m.	Outras despesas	R\$/mês	2.200,00	12	R\$/ano	26.400,00	0,38%
3.2.	Serviço de Terceiro:	R\$/mês	11.479,50		R\$/ano	137.754,00	1,98%
a.	Honorários Advocatícios	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,57%
b.	Honorários Contábeis	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,57%
c.	Mão-de-obra especializada	R\$/mês	2.420,00	12	R\$/ano	29.040,00	0,42%
d.	Exames médico - admissional e dimensional	R\$/mês	38,50	12	R\$/ano	462,00	0,01%
e.	Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	33,00	12	R\$/ano	396,00	0,01%
f.	Vigilância Patrimonial	R\$/mês	748,00	12	R\$/ano	8.976,00	0,13%
g.	Despesa Comercial	R\$/mês	540,00	12	R\$/ano	6.480,00	0,09%
h.	Transporte de Valores	R\$/mês	1.100,00	12	R\$/ano	13.200,00	0,19%
3.3.	Operacionais:	R\$/mês	32.300,36		R\$/ano	387.604,27	5,57%
a.	Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,57%
b.	Manutenção Software	R\$/mês	2.200,00	12	R\$/ano	26.400,00	0,38%
c.	Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	935,00	12	R\$/ano	11.220,00	0,16%
d.	Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	49,50	12	R\$/ano	594,00	0,01%
e.	Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	88,00	12	R\$/ano	1.056,00	0,02%
f.	Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	5.390,00	12	R\$/ano	64.680,00	0,93%
g.	Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/mês	2.530,00	12	R\$/ano	30.360,00	0,44%
h.	Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/mês	3.498,00	12	R\$/ano	41.976,00	0,60%
i.	Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	1.320,00	12	R\$/ano	15.840,00	0,23%
j.	Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	3.080,00	12	R\$/ano	36.960,00	0,53%
k.	Bobina - Parquímetro	R\$/mês	71,50	12	R\$/ano	858,00	0,01%
l.	Bobina - P.O.S.	R\$/mês	1.588,36	12	R\$/ano	19.060,27	0,27%
m.	Licença de Softwares	R\$/mês	8.250,00	12	R\$/ano	99.000,00	1,42%
4.	Despesa com Veículo	R\$/mês	3.977,80		R\$/ano	47.733,60	0,69%
4.1.	Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	1.833,33		R\$/ano	22.000,00	0,32%
a.	Custo Fixo	R\$/mês	515,83	12	R\$/ano	6.190,00	0,09%
b.	Custo Variável	R\$/mês	1.317,50	12	R\$/ano	15.810,00	0,23%
4.2.	Veículo - Utilitário	R\$/mês	1.853,83		R\$/ano	22.246,00	0,32%
a.	Custo Fixo	R\$/mês	528,33	12	R\$/ano	6.340,00	0,09%
b.	Custo Variável	R\$/mês	1.325,50	12	R\$/ano	15.906,00	0,23%
4.3.	Veículo - Motocicleta	R\$/mês	290,63		R\$/ano	3.487,60	0,05%
a.	Custo Fixo	R\$/mês	105,83	12	R\$/ano	1.270,00	0,02%
b.	Custo Variável	R\$/mês	184,80	12	R\$/ano	2.217,60	0,03%
5.	Despesa com Sinalização e Equipamentos Eletrônicos	R\$/mês	21.161,88		R\$/ano	253.942,57	3,65%
5.1.	Sinalização Vertical (placa)	R\$/mês	474,09		R\$/ano	5.689,10	0,08%
a.	Custo	R\$/mês	474,09	12	R\$/ano	5.689,10	0,08%



5.2.	Sinalização Horizontal - Legenda (m ²)	R\$/mês	4.000,00		R\$/ano	48.000,00	0,69%
a.	Custo	R\$/mês	4.000,00	12	R\$/ano	48.000,00	0,69%
5.3.	Sinalização Horizontal - Bordo (m)	R\$/mês	4.000,00		R\$/ano	48.000,00	0,69%
a.	Custo	R\$/mês	4.000,00	12	R\$/ano	48.000,00	0,69%
5.4.	Sinalização Horizontal - Ciclovia (m)	R\$/mês	2.000,00		R\$/ano	24.000,00	0,34%
a.	Custo	R\$/mês	2.000,00	12	R\$/ano	24.000,00	0,34%
5.5.	Demais Sinalizações	R\$/mês	39,77		R\$/ano	477,25	0,01%
a.	Custo	R\$/mês	39,77	12	R\$/ano	477,25	0,01%
5.6.	Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	R\$/mês	10.648,02		R\$/ano	127.776,22	1,84%
a.	Custo	R\$/mês	10.648,02	12	R\$/ano	127.776,22	1,84%
6.	Despesa com Depreciação de Capital	R\$/mês	154.056,33		R\$/ano	1.848.675,95	26,57%
6.1.	Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	637,50		R\$/ano	7.650,00	0,11%
a.	Custo	R\$/mês	637,50	12	R\$/ano	7.650,00	0,11%
6.2.	Veículo - Utilitário	R\$/mês	637,50		R\$/ano	7.650,00	0,11%
a.	Custo	R\$/mês	637,50	12	R\$/ano	7.650,00	0,11%
6.3.	Veículo - Motocicleta	R\$/mês	90,00		R\$/ano	1.080,00	0,02%
a.	Custo	R\$/mês	90,00	12	R\$/ano	1.080,00	0,02%
6.4.	Máquinas, Equipamentos e Mobiliário	R\$/mês	458,33		R\$/ano	5.500,00	0,08%
a.	Custo	R\$/mês	458,33	12	R\$/ano	5.500,00	0,08%
6.5.	Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	R\$/mês	42.592,07		R\$/ano	511.104,88	7,34%
a.	Custo	R\$/mês	42.592,07	12	R\$/ano	511.104,88	7,34%
6.6.	Sinalização Vertical	R\$/mês	9.481,84		R\$/ano	113.782,07	1,64%
a.	Custo	R\$/mês	9.481,84	12	R\$/ano	113.782,07	1,64%
6.7.	Sinalização Horizontal	R\$/mês	100.000,00		R\$/ano	1.200.000,00	17,24%
a.	Custo	R\$/mês	100.000,00	12	R\$/ano	1.200.000,00	17,24%
6.8.	Demais Sinalizações	R\$/mês	159,08		R\$/ano	1.909,00	0,03%
a.	Custo	R\$/mês	159,08	12	R\$/ano	1.909,00	0,03%
7.	Despesa com Taxa de Arrecadação	R\$/mês	4.900,31		R\$/ano	58.803,73	0,85%
a.	Cartão de Crédito	R\$/mês	980,06	12	R\$/ano	11.760,75	0,17%
b.	Cartão de Débito	R\$/mês	980,06	12	R\$/ano	11.760,75	0,17%
c.	Comissão de Posto de Venda - PDV	R\$/mês	2.940,19	12	R\$/ano	35.282,24	0,51%
	Custo Corrente	R\$/mês	529.746,24		R\$/ano	6.356.954,89	91,35%
	Tributos e Repasses: 8,65%	R\$/mês	50.162,07	12	R\$/ano	601.944,83	8,65%
	Orçamento Operacional das Despesas	R\$/mês	579.908,31		R\$/ano	6.958.899,72	100%

Grupo de Custos				
Peso	Descrição	R\$/mês	R\$/ano	Participação
P1	Participação da Despesa com Pessoal	216.696,42	2.600.357,09	40,91%
P2	Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	46.063,53	552.762,40	8,70%
P3	Participação das Despesas Gerais	82.889,96	994.679,55	15,65%
P4	Participação das Despesas com Veículo, Sinalização e Equipamentos	25.139,68	301.676,17	4,75%
P5	Participação da Despesa com Depreciação de Capital	154.056,33	1.848.675,95	29,08%
P6	Participação da Despesa com Taxa de Arrecadação	4.900,31	58.803,73	0,93%
	Total	529.746,24	6.356.954,89	100,00%



Quadro 37 – Orçamento do Custo do Serviço – Ano 06 – Execução Plena

Composição do Orçamento da Etapa		Mensal	Ocorrência	Anual	Participação	
1. Despesa com Pessoal	R\$/mês	214.478,36		R\$/ano	2.573.740,35	37,18%
1.1. Pessoal Operacional	R\$/mês	167.488,31		R\$/ano	2.009.859,75	29,03%
a. Supervisor	R\$/mês	7.787,86	12	R\$/ano	93.454,34	1,35%
b. Monitor	R\$/mês	159.700,45	12	R\$/ano	1.916.405,41	27,68%
1.2. Pessoal Administrativo	R\$/mês	36.359,78		R\$/ano	436.317,40	6,30%
a. Diretoria	R\$/mês	13.308,37	12	R\$/ano	159.700,45	2,31%
b. Gerente Administrativo e Financeiro	R\$/mês	8.215,04	12	R\$/ano	98.580,53	1,42%
c. Assistente Administrativo - Financeiro	R\$/mês	3.450,32	12	R\$/ano	41.403,82	0,60%
d. Assistente Administrativo - Comercial	R\$/mês	3.450,32	12	R\$/ano	41.403,82	0,60%
e. Auxiliar Administrativo	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,46%
f. Atendente	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,46%
g. Telefonista	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,46%
1.3. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	10.630,27		R\$/ano	127.563,20	1,84%
a. Técnico em TI	R\$/mês	5.339,78	12	R\$/ano	64.077,34	0,93%
b. Técnico em Manutenção	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,46%
c. Serviços Gerais	R\$/mês	2.645,24	12	R\$/ano	31.742,93	0,46%
2. Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	R\$/mês	45.514,25		R\$/ano	546.171,00	7,89%
2.1. Auxílio Alimentação	R\$/mês	14.450,00		R\$/ano	173.400,00	2,50%
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	12.750,00	12	R\$/ano	153.000,00	2,21%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.190,00	12	R\$/ano	14.280,00	0,21%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	510,00	12	R\$/ano	6.120,00	0,09%
2.2. Vale Transporte	R\$/mês	19.448,00		R\$/ano	233.376,00	3,37%
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	17.160,00	12	R\$/ano	205.920,00	2,97%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.601,60	12	R\$/ano	19.219,20	0,28%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	686,40	12	R\$/ano	8.236,80	0,12%
2.3. Assistência Médica e Hospitalar	R\$/mês	1.870,00		R\$/ano	22.440,00	0,32%
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	1.650,00	12	R\$/ano	19.800,00	0,29%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	154,00	12	R\$/ano	1.848,00	0,03%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	66,00	12	R\$/ano	792,00	0,01%
2.4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral	R\$/mês	935,00		R\$/ano	11.220,00	0,16%
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	825,00	12	R\$/ano	9.900,00	0,14%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	77,00	12	R\$/ano	924,00	0,01%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	33,00	12	R\$/ano	396,00	0,01%



2.5. Uniforme	R\$/mês	5.811,25		R\$/ano	69.735,00	1,01%
a. Calça	R\$/mês	1.218,75	12	R\$/ano	14.625,00	0,21%
b. Camisa	R\$/mês	875,00	12	R\$/ano	10.500,00	0,15%
c. Par de Sapatos	R\$/mês	611,25	12	R\$/ano	7.335,00	0,11%
d. Colete	R\$/mês	1.062,50	12	R\$/ano	12.750,00	0,18%
e. Bota	R\$/mês	687,50	12	R\$/ano	8.250,00	0,12%
f. Capa de Chuva	R\$/mês	512,50	12	R\$/ano	6.150,00	0,09%
g. Boné	R\$/mês	312,50	12	R\$/ano	3.750,00	0,05%
h. Jaqueta	R\$/mês	531,25	12	R\$/ano	6.375,00	0,09%
2.6. EPI	R\$/mês	3.000,00		R\$/ano	36.000,00	0,52%
a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)	R\$/mês	3.000,00	12	R\$/ano	36.000,00	0,52%
3. Despesas Gerais	R\$/mês	82.889,96		R\$/ano	994.679,55	14,37%
3.1. Administrativas	R\$/mês	39.110,11		R\$/ano	469.321,28	6,78%
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$/mês	3.500,00	12	R\$/ano	42.000,00	0,61%
b. Telefone Fixo	R\$/mês	100,00	12	R\$/ano	1.200,00	0,02%
c. Internet (P.O.S - Chip)	R\$/mês	150,00	12	R\$/ano	1.800,00	0,03%
d. Energia Elétrica	R\$/mês	1.100,00	12	R\$/ano	13.200,00	0,19%
e. Água e Esgoto	R\$/mês	550,00	12	R\$/ano	6.600,00	0,10%
f. Propaganda e Publicidade	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,57%
g. Seguro Patrimonial	R\$/mês	1.000,00	12	R\$/ano	12.000,00	0,17%
h. Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,57%
i. Material de Limpeza e Conservação	R\$/mês	550,00	12	R\$/ano	6.600,00	0,10%
j. Assinatura: livro/jornal/revista	R\$/mês	55,00	12	R\$/ano	660,00	0,01%
k. Garantia de Contrato	R\$/mês	3.185,11	12	R\$/ano	38.221,28	0,55%
l. Custos Regulatórios	R\$/mês	20.120,00	12	R\$/ano	241.440,00	3,49%
m. Outras despesas	R\$/mês	2.200,00	12	R\$/ano	26.400,00	0,38%
3.2. Serviço de Terceiro:	R\$/mês	11.479,50		R\$/ano	137.754,00	1,99%
a. Honorários Advocáticos	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,57%
b. Honorários Contábeis	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,57%
c. Mão-de-obra especializada	R\$/mês	2.420,00	12	R\$/ano	29.040,00	0,42%
d. Exames médico - admissional e dimensional	R\$/mês	38,50	12	R\$/ano	462,00	0,01%
e. Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	33,00	12	R\$/ano	396,00	0,01%
f. Vigilância Patrimonial	R\$/mês	748,00	12	R\$/ano	8.976,00	0,13%
g. Despesa Comercial	R\$/mês	540,00	12	R\$/ano	6.480,00	0,09%
h. Transporte de Valores	R\$/mês	1.100,00	12	R\$/ano	13.200,00	0,19%
3.3. Operacionais:	R\$/mês	32.300,36		R\$/ano	387.604,27	5,60%
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	3.300,00	12	R\$/ano	39.600,00	0,57%
b. Manutenção Software	R\$/mês	2.200,00	12	R\$/ano	26.400,00	0,38%
c. Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	935,00	12	R\$/ano	11.220,00	0,16%
d. Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	49,50	12	R\$/ano	594,00	0,01%
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	88,00	12	R\$/ano	1.056,00	0,02%
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	5.390,00	12	R\$/ano	64.680,00	0,93%
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/mês	2.530,00	12	R\$/ano	30.360,00	0,44%
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/mês	3.498,00	12	R\$/ano	41.976,00	0,61%
i. Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	1.320,00	12	R\$/ano	15.840,00	0,23%
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	3.080,00	12	R\$/ano	36.960,00	0,53%

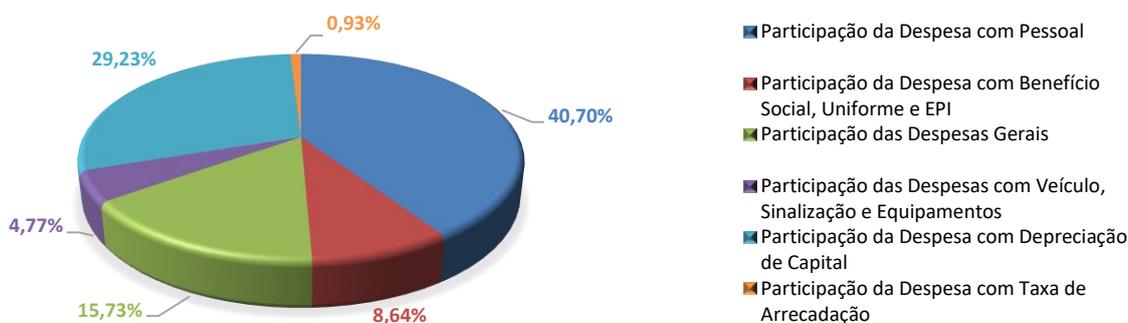


k.	Bobina - Parquímetro	R\$/mês	71,50	12	R\$/ano	858,00	0,01%
l.	Bobina - P.O.S.	R\$/mês	1.588,36	12	R\$/ano	19.060,27	0,28%
m.	Licença de Softwares	R\$/mês	8.250,00	12	R\$/ano	99.000,00	1,43%
4.	Despesa com Veículo	R\$/mês	3.977,80		R\$/ano	47.733,60	0,69%
4.1.	Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	1.833,33		R\$/ano	22.000,00	0,32%
a.	Custo Fixo	R\$/mês	515,83	12	R\$/ano	6.190,00	0,09%
b.	Custo Variável	R\$/mês	1.317,50	12	R\$/ano	15.810,00	0,23%
4.2.	Veículo - Utilitário	R\$/mês	1.853,83		R\$/ano	22.246,00	0,32%
a.	Custo Fixo	R\$/mês	528,33	12	R\$/ano	6.340,00	0,09%
b.	Custo Variável	R\$/mês	1.325,50	12	R\$/ano	15.906,00	0,23%
4.3.	Veículo - Motocicleta	R\$/mês	290,63		R\$/ano	3.487,60	0,05%
a.	Custo Fixo	R\$/mês	105,83	12	R\$/ano	1.270,00	0,02%
b.	Custo Variável	R\$/mês	184,80	12	R\$/ano	2.217,60	0,03%
5.	Despesa com Sinalização e Equipamentos Eletrônicos	R\$/mês	21.161,88		R\$/ano	253.942,57	3,67%
5.1.	Sinalização Vertical (placa)	R\$/mês	474,09		R\$/ano	5.689,10	0,08%
a.	Custo	R\$/mês	474,09	12	R\$/ano	5.689,10	0,08%
5.2.	Sinalização Horizontal - Legenda (m ²)	R\$/mês	4.000,00		R\$/ano	48.000,00	0,69%
a.	Custo	R\$/mês	4.000,00	12	R\$/ano	48.000,00	0,69%
5.3.	Sinalização Horizontal - Bordo (m)	R\$/mês	4.000,00		R\$/ano	48.000,00	0,69%
a.	Custo	R\$/mês	4.000,00	12	R\$/ano	48.000,00	0,69%
5.4.	Sinalização Horizontal - Ciclovia (m)	R\$/mês	2.000,00		R\$/ano	24.000,00	0,35%
a.	Custo	R\$/mês	2.000,00	12	R\$/ano	24.000,00	0,35%
5.5.	Demais Sinalizações	R\$/mês	39,77		R\$/ano	477,25	0,01%
a.	Custo	R\$/mês	39,77	12	R\$/ano	477,25	0,01%
5.6.	Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	R\$/mês	10.648,02		R\$/ano	127.776,22	1,85%
a.	Custo	R\$/mês	10.648,02	12	R\$/ano	127.776,22	1,85%
6.	Despesa com Depreciação de Capital	R\$/mês	154.056,33		R\$/ano	1.848.675,95	26,71%
6.1.	Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	637,50		R\$/ano	7.650,00	0,11%
a.	Custo	R\$/mês	637,50	12	R\$/ano	7.650,00	0,11%
6.2.	Veículo - Utilitário	R\$/mês	637,50		R\$/ano	7.650,00	0,11%
a.	Custo	R\$/mês	637,50	12	R\$/ano	7.650,00	0,11%
6.3.	Veículo - Motocicleta	R\$/mês	90,00		R\$/ano	1.080,00	0,02%
a.	Custo	R\$/mês	90,00	12	R\$/ano	1.080,00	0,02%
6.4.	Máquinas, Equipamentos e Mobiliário	R\$/mês	458,33		R\$/ano	5.500,00	0,08%
a.	Custo	R\$/mês	458,33	12	R\$/ano	5.500,00	0,08%
6.5.	Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	R\$/mês	42.592,07		R\$/ano	511.104,88	7,38%
a.	Custo	R\$/mês	42.592,07	12	R\$/ano	511.104,88	7,38%
6.6.	Sinalização Vertical	R\$/mês	9.481,84		R\$/ano	113.782,07	1,64%
a.	Custo	R\$/mês	9.481,84	12	R\$/ano	113.782,07	1,64%
6.7.	Sinalização Horizontal	R\$/mês	100.000,00		R\$/ano	1.200.000,00	17,33%
a.	Custo	R\$/mês	100.000,00	12	R\$/ano	1.200.000,00	17,33%
6.8.	Demais Sinalizações	R\$/mês	159,08		R\$/ano	1.909,00	0,03%
a.	Custo	R\$/mês	159,08	12	R\$/ano	1.909,00	0,03%
7.	Despesa com Taxa de Arrecadação	R\$/mês	4.900,31		R\$/ano	58.803,73	0,85%
a.	Cartão de Crédito	R\$/mês	980,06	12	R\$/ano	11.760,75	0,17%
b.	Cartão de Débito	R\$/mês	980,06	12	R\$/ano	11.760,75	0,17%



c. Comissão de Posto de Venda - PDV	R\$/mês	2.940,19	12	R\$/ano	35.282,24	0,51%
Custo Corrente	R\$/mês	526.978,90		R\$/ano	6.323.746,75	91,35%
Tributos e Repasses: 8,65%	R\$/mês	49.900,03	12	R\$/ano	598.800,32	8,65%
Orçamento Operacional das Despesas	R\$/mês	576.878,92		R\$/ano	6.922.547,07	100%

Grupo de Custos				
Peso	Descrição	R\$/mês	R\$/ano	Participação
P1	Participação da Despesa com Pessoal	214.478,36	2.573.740,35	40,70%
P2	Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	45.514,25	546.171,00	8,64%
P3	Participação das Despesas Gerais	82.889,96	994.679,55	15,73%
P4	Participação das Despesas com Veículo, Sinalização e Equipamentos	25.139,68	301.676,17	4,77%
P5	Participação da Despesa com Depreciação de Capital	154.056,33	1.848.675,95	29,23%
P6	Participação da Despesa com Taxa de Arrecadação	4.900,31	58.803,73	0,93%
Total		526.978,90	6.323.746,75	100,00%



6. CRITÉRIOS DE APURAÇÃO DA TAXA DE RETORNO DE CAPITAL

Para efeito de demonstrar a atratividade do negócio, comparando TIR e WACC, na sequência apresenta-se a metodologia de composição do Custo Médio Ponderado de Capital.

Podemos dizer que o WACC (vem do inglês Weighted Average Capital Cost) é o custo médio ponderado de capital. Ela representa a taxa de desconto ou o custo de capital utilizado em uma análise de retorno.

O custo médio ponderado de capital de uma empresa aumenta à medida que o beta e a Taxa de Retorno sobre o patrimônio aumentam. Isso acontece porque um aumento nessa taxa indica uma diminuição na avaliação e um aumento no risco.

Muito embora existam discussões teóricas sobre como calcular corretamente a taxa de desconto, tentaremos simplificar o conceito através da seguinte fórmula.

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

Onde:

Re = custo de capital;

Rd = custo da dívida;

E = valor de mercado do patrimônio da empresa;

D = valor de mercado da dívida da empresa;

V = $E + D$ = valor total de mercado do financiamento da empresa (patrimônio e dívida);

E/V = porcentagem de financiamento que é patrimônio;

D/V = porcentagem de financiamento que é dívida;

Tc = taxa de imposto corporativo.

Desse modo, o custo da equidade (*Re*) pode ser um pouco difícil e subjetivo de calcular, pois o capital social não possui tecnicamente um valor explícito. Isso acontece porque quando as empresas pagam a dívida, o valor que desembolsam tem uma taxa de juros pré-determinada da qual depende do tamanho e da duração da mesma. Por outro lado, diferentemente da dívida, o patrimônio não tem preço concreto, no entanto, isso não significa que não haja um custo de capital próprio. Todo acionista de empresa espera receber certo retorno de seu investimento, desse modo, a taxa de retorno exigida pelos acionistas é um custo da perspectiva da empresa. Portanto, o custo do capital é o valor que a empresa deve gastar para manter um preço de mercado que satisfaça seus investidores.

O percentual da Taxa Interna de Retorno de 12,5962% conforme o cálculo da WACC (*Weighted Average Capital Cost*) presente no Estudo de Viabilidade Econômica e Financeira (Anexo V.2), atualizado para os fins do presente Edital, server como parâmetro referencial para demonstrar a atratividade do negócio em relação a TIR máxima calculada no respectivo estudo, a qual importa em 12,2792% (doze inteiros, vinte e sete centésimos e noventa e dois milésimos percentuais).

7. INFORMAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS

Os tributos incidentes sobre a receita dos serviços são:

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

8. CAPACIDADE DE PAGAMENTO DO USUÁRIO

Com respeito à capacidade de pagamento dos usuários cabe esclarecer que em pesquisa realizada junto aos operadores de estacionamento privado existentes na área urbana do Município de Chapecó, o custo/hora varia entre R\$ 3,00 (três reais) e R\$ 6,00 (seis reais),



dependendo da localização do estacionamento privativo. Este é um indicativo de mercado que permite evidenciar a capacidade de pagamento dos usuários do Sistema de Estacionamento Rotativo Pago - “Estacionamento Rotativo”, uma vez que o preço máximo calculado e fixado para o Edital está abaixo da faixa de preço praticado pela iniciativa privada. Além disso, a taxa de veículos por habitante na cidade de Chapecó corresponde à aproximadamente 1,16 e o rendimento médio mensal “*per capita*” equivale a cerca de 2,7 (dois vírgula sete) salários mínimos.

Considerando a implantação plena do serviço, estima-se a disponibilidade de mais de 18.340.344 (dezoito milhões, trezentos e quarenta mil trezentos e quarenta e quatro) horas anuais, que considerando a Taxa de Utilização de 18% (quarenta por cento), importa em aproximadamente 3.301.262 (três milhões, trezentos e um mil duzentos e sessenta e dois) horas anuais. Considerando que a receita bruta anual da ordem de R\$ 7.840.497,06 (sete milhões, oitocentos e quarenta mil, quatrocentos e noventa e sete reais e seis centavos), para o primeiro ano, chegando ao montante de R\$ 9.857.934,90 (nove milhões, oitocentos e cinquenta e sete mil, novecentos e trinta e quatro reais e noventa centavos) no sexto ano, para uma frota de veículos com potencial de uso de aproximadamente 199.015 (cento e noventa e nove mil e quinze) veículos, tem-se a arrecadação aproximada de R\$ 39,40 (trinta e nove reais e quarenta centavos) por veículo, o que equivale a aproximadamente a 16 horas de utilização por ano.

Por outro lado, considerando que a mobilidade por meio do automóvel e similares, na área urbana é da ordem de 40%, isso corresponde a uma arrecadação média de R\$ 98,49 (noventa e oito reais e quarenta e nove centavos) por veículo, que equivale a 38 horas/ano de utilização em média por ano. Assim, a estimativa de utilização é de aproximadamente 38 horas/ano, o que representa um custo médio anual de R\$ 98,49 (noventa e oito reais e quarenta e nove centavos) ou R\$ 8,21 (oito reais e vinte e um centavos) por mês, que representa 0,25% (vinte e cinco centésimos percentuais) da renda média *per capita*.

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

Por fim, cabe ressaltar que os termos do Projeto para Outorga da concessão de Serviço Público para Gestão e Exploração dos Estacionamentos Rotativos de Veículos nas vias públicas do Município de Chapecó, denominado Sistema de Estacionamento Rotativo Pago



- “Estacionamento Rotativo”, incluindo a modernização, operação e manutenção dos serviços oferecidos, fundamenta-se nas políticas de mobilidade urbana, tendo por diretriz principal a democratização do uso das vagas por meio da rotatividade, a organização da circulação viária nas principais vias e entornos da área central e também no entorno de grandes polos geradores de tráfego, sem constituir-se num instrumento para desestimular o uso do automóvel, mas sim, para viabilizar áreas de tráfego calmo, sem prejuízo para as atividades sociais, para o comércio e para os serviços existentes nos entornos das vias incluídas no Sistema de Estacionamento Rotativo Pago - “Estacionamento Rotativo”.

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

9. VIABILIDADE ECONÔMICO-FINANCEIRA

Nas condições estabelecidas para os fins da outorga do serviço de estacionamento rotativo, a viabilidade econômico-financeira decorre do que demonstra o Fluxo de Caixa da operação.

Considerando a alternativa de preço para a tarifa pública em R\$ 2,00 (dois reais), constata-se que o empreendimento se mostra inviável, uma vez que o Valor Presente Líquido (VPL) é negativo e importa em R\$ 6.566.856,88 (seis milhões, quinhentos sessenta e seis mil, oitocentos e cinquenta e seis reais e oitenta e oito centavos), conforme demonstrado no Quadro 38 a seguir.

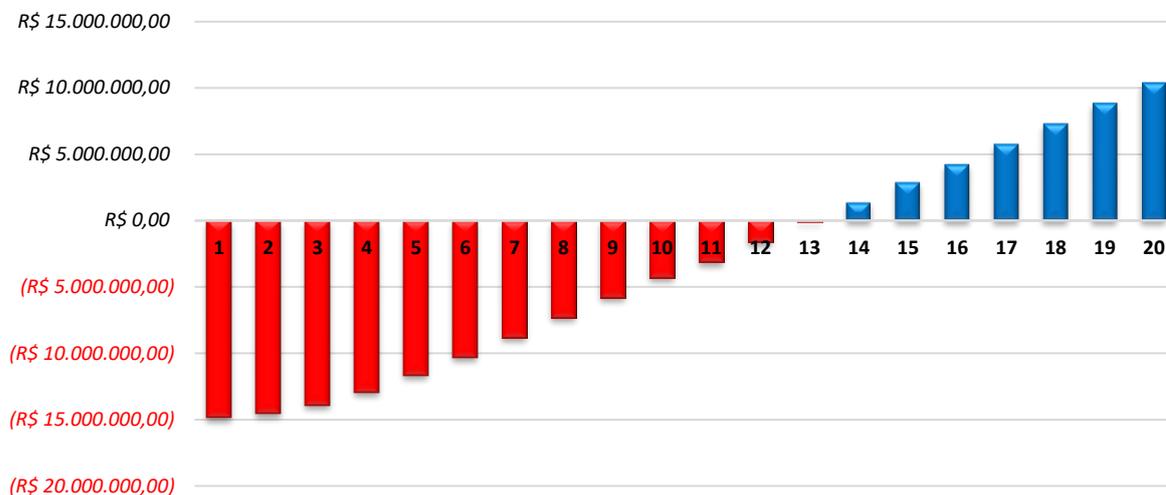
Quadro 38 – Indicadores de Resultados e Méritos do Fluxo de Caixa – Tarifa Proposta de R\$ 2,00

Valor Presente Líquido - VPL	(R\$ 6.566.856,88)
Taxa Interna de Retorno - TIR	4,7790%
TRC - Taxa de Remuneração de Capital	12,2792%
Payback (anos)	13,1
<i>Investimento na Implantação</i>	<i>R\$ 14.898.557,99</i>
<i>Prazo de Concessão</i>	<i>20 anos</i>
<i>Taxa de Ocupação Inicial</i>	<i>18,00%</i>
<i>Taxa de Respeito</i>	<i>95,00%</i>
<i>Taxa de Ocupação Efetiva Inicial</i>	<i>17,10%</i>
<i>Tarifa Básica de Utilização (hora/vaga)</i>	<i>R\$ 2,00</i>
<i>Valor da Outorga Fixa Inicial</i>	<i>R\$ 1.024.104,97</i>
<i>Valor de Outorga Proposto (% Ocupação vaga/mês)</i>	<i>15,00%</i>



Valor de Outorga Mínimo (% Ocupação vaga/mês)	10,00%
Bonificação/ágio em relação a Outorga (% Ocupação vaga/mês)	5,00%

Gráfico 2 – Fluxo de Caixa Projetado – Tarifa Proposta de R\$ 2,00



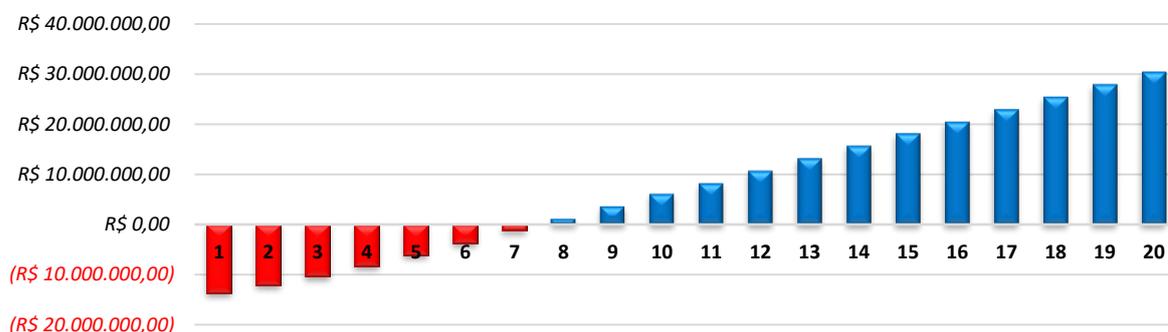
Considerando a alternativa de preço para a tarifa pública em R\$ 2,50 (dois reais e cinquenta centavos), constata-se que o empreendimento se mostra viável, uma vez que o Valor Presente Líquido (VPL) é positivo e importa em R\$ 293.916,67 (duzentos e noventa e três mil, novecentos e dezesseis reais e sessenta e sete centavo), conforme demonstrado no Quadro 39 a seguir.

Quadro 39 – Indicadores de Resultados e Méritos do Fluxo de Caixa – Tarifa Proposta de R\$ 2,50

Valor Presente Líquido - VPL	R\$ 293.916,67
Taxa Interna de Retorno - TIR	12,5962%
TRC - Taxa de Remuneração de Capital	12,2792%
Payback (anos)	7,5
Investimento na Implantação	R\$ 14.898.557,99
Prazo de Concessão	20 anos
Taxa de Ocupação Inicial	18,00%
Taxa de Respeito	95,00%
Taxa de Ocupação Efetiva Inicial	17,10%
Tarifa Básica de Utilização (hora/vaga)	R\$ 2,50
Valor da Outorga Fixa Inicial	R\$ 1.024.104,97
Valor de Outorga Proposto (% Ocupação vaga/mês)	15,00%
Valor de Outorga Mínimo (% Ocupação vaga/mês)	10,00%
Bonificação/ágio em relação a Outorga (% Ocupação vaga/mês)	5,00%



Gráfico 3 – Fluxo de Caixa Projetado – Tarifa Proposta de R\$ 2,50

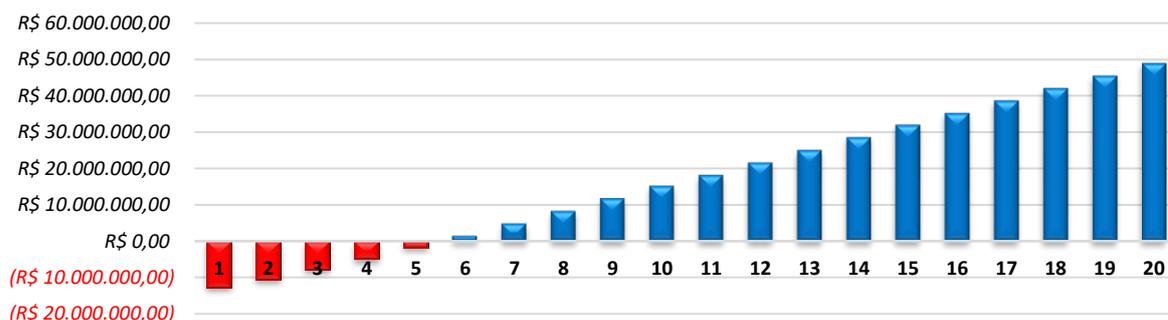


Considerando a alternativa de preço para a tarifa pública em R\$ 3,00 (três reais), constata-se que o empreendimento se mostra viável, uma vez que o Valor Presente Líquido (VPL) é positivo e importa em R\$ 6.199.599,56 (seis milhões, cento e noventa e nove mil, quinhentos e noventa e nove reais e cinquenta e seis centavos), conforme demonstrado no Quadro 40 a seguir.

Quadro 40 – Indicadores de Resultados e Méritos do Fluxo de Caixa – Tarifa Proposta de R\$ 3,00

Valor Presente Líquido - VPL	R\$ 6.199.599,56
Taxa Interna de Retorno - TIR	18,6434%
TRC - Taxa de Remuneração de Capital	12,2792%
Payback (anos)	5,5
<i>Investimento na Implantação</i>	<i>R\$ 14.898.557,99</i>
<i>Prazo de Concessão</i>	<i>20 anos</i>
<i>Taxa de Ocupação Inicial</i>	<i>18,00%</i>
<i>Taxa de Respeito</i>	<i>95,00%</i>
<i>Taxa de Ocupação Efetiva Inicial</i>	<i>17,10%</i>
<i>Tarifa Básica de Utilização (hora/vaga)</i>	<i>R\$ 3,00</i>
<i>Valor da Outorga Fixa Inicial</i>	<i>R\$ 1.024.104,97</i>
<i>Valor de Outorga Proposto (% Ocupação vaga/mês)</i>	<i>15,00%</i>
<i>Valor de Outorga Mínimo (% Ocupação vaga/mês)</i>	<i>10,00%</i>
<i>Bonificação/ágio em relação a Outorga (% Ocupação vaga/mês)</i>	<i>5,00%</i>

Gráfico 4 – Fluxo de Caixa Projetado – Tarifa Proposta de R\$ 3,00





Quadro 41 – Comparativo de Tarifa Pública de Utilização

Tarifa Básica de Utilização (hora/vaga)	R\$ 2,00	R\$ 2,50	R\$ 3,00
Valor Presente Líquido - VPL	(R\$ 6.566.856,88)	R\$ 293.916,67	R\$ 6.199.599,56
Taxa Interna de Retorno - TIR	4,7790%	12,5962%	18,6434%

Considerando os números evidenciados nas três alternativas tarifárias analisadas e considerando os ajustes realizados nos requisitos, fato que implicou no aumento no número de parquímetros, com reflexo nos investimentos. Em contrapartida revisou-se o escalonamento do uso da infraestrutura de auto atendimento disponibilizada, o que inclui o uso do APP. Com isso, a mão de obra de atuação em campo (monitores) também foi escalonada de modo inversamente proporcional ao aumento do uso da infraestrutura de auto atendimento. Isso facultou a escolha da alternativa tarifária de R\$ 2,50 (dois reais e cinquenta centavos) como a opção que atende ao princípio da modicidade tarifária e assegura o equilíbrio econômico e financeiro do contrato.

A terceira alternativa foi descartada em razão de que a TIR resultante foi de 18,6434% (dezoito inteiros, sessenta e quatro centésimos percentuais e trinta e quatro milésimos percentuais), fato que implicou num VPL de R\$ 6.199.599,56 (seis milhões, cento e noventa e nove mil, quinhentos e noventa e nove reais e cinquenta e seis centavos) em face da WACC de 12,2792 (doze inteiros, vinte e sete centésimos e noventa e dois milésimos percentuais).

10. CONCLUSÃO

O Sistema de Estacionamento Rotativo Pago - “Estacionamento Rotativo” é um instrumento que visa favorecer a Mobilidade Urbana, especialmente na região central do Município de Chapecó, atendendo ao que prevê a Lei Federal nº 12.587/2012 – que instituiu as diretrizes da Política Nacional de Mobilidade Urbana:

Art. 2º A Política Nacional de Mobilidade Urbana tem por objetivo contribuir para o acesso universal à cidade, o fomento e a concretização das condições que contribuam para a efetivação dos princípios, objetivos e diretrizes da política de desenvolvimento urbano, por meio do planejamento e da gestão democrática do Sistema Nacional de Mobilidade Urbana.

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