PREFEITURA MUNICIPAL DE HERVAL D'OESTE – SC

Secretaria de Obras, Urbanismo e Serviços Públicos

Sistema de Estacionamento Rotativo Pago

ANEXO VII – ESTUDO DE VIABILIDADE ECONÔMICO E FINANCEIRA

EDITAL DE CONCORRÊNCIA PÚBLICA N° 009/2026

Estudo de Viabilidade Econômico e Financeira

Sumário:

Planilha 1 - Premissas Básicas para Determinação do Custo do Serviço

Planilha 2 - Preços dos Insumos Básicos

Planilha 3 - Investimentos Iniciais

Planilha 4 - Encargos Sociais

Planilha 5 - Composição da Despesa com Pessoal

Planilha 6 - Composição da Despesa com Benefício Social

Planilha 7 - Composição da Despesa Geral

Planilha 8 - Composição da Despesa com Veículo de Fiscalização OCR

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

Planilha 11 - Projeção da Depreciação Total

Planilha 12 - Composição da Previsão de Faturamento

Planilha 13 - Composição da Despesa com Gateway de Pagamento

Planilha 14 - Orçamento Anual do Custo do Serviço

Planilha 15 - Fluxo de Caixa Projetado

Planilha 1 - Premissas Básicas para Determinação do Custo do Serviço		
Ordem	**Dados**	**Descrição**
1	Ano Base	2026
2	Quantidade de Vagas	684
3	Relação de monitor por vaga	100
4	Relação de supersivor por monitor	10
5	Relação de Ponto de Venda por vaga	60
6	Taxa de Respeito	2,5
7	Taxa de Ocupação	0,6
8	Tarifa Basica de Utilização	2,5
9	Horario de Funcionamento - Seg à Sexta	08:30 às 12h e das 13:30 as 18h
10	Horas disponiveis - Seg à Sexta	8
11	Horario de Funcionamento - Sabado	08:30 às 12:30h
12	Horas disponiveis - Seg à Sexta	4
13	Valor de Outorga	0,1

Planilha 2 - Preços dos Insumos Básicos

A. Mão de Obra de Pessoal:

		Descrição do Item	Unidade	Quantidade	Unidade	Salário
1.	**Pessoal Operacional**					
	b.	Monitor	*colab.*	6,84	*R$/colab.mês*	R$ 1.900,00
2.	**Pessoal Administrativo**					
	a.	Gerente	*colab.*	1	*R$/colab.mês*	R$ 3.000,00

B. Benefícios Sociais:

		Descrição do Item	Unidade	Quantidade	Unidade	Preço
1.	**Auxílio Alimentação**					
	a.	Pessoal Operacional	*colab.*	6,84	*R$/colab.mês*	R$ 150,00
	b.	Pessoal Administrativo	*colab.*	1	*R$/colab.mês*	R$ 150,00
2.	**Vale Transporte**					
	a.	Pessoal Operacional	*colab.*	6,84	*R$/colab.mês*	R$ 230,00
	b.	Pessoal Administrativo	*colab.*	1	*R$/colab.mês*	R$ 230,00
3.	**Assistência Médica e Hospitalar**					
	a.	Pessoal Operacional	*colab.*	6,84	*R$/colab.mês*	R$ 130,00
	b.	Pessoal Administrativo	*colab.*	1	*R$/colab.mês*	R$ 130,00
4.	**Seguro de Vida, Invalidez e Funeral**					
	a.	Pessoal Operacional	*colab.*	6,84	*R$/colab.mês*	R$ 49,00
	b.	Pessoal Administrativo	*colab.*	1	*R$/colab.mês*	R$ 49,00

C. Uniforme e EPI:

		Descrição do Item	Unidade	Quantidade	Quantidade Anual	Preço
1.	**Uniforme**					
	a.	Calça	*pç.*	7,84	4	R$ 80,00
	b.	Camisa	*pç.*	7,84	8	R$ 50,00
	c.	Par de Sapatos	*pç.*	7,84	4	R$ 60,00
	d.	Bota de Chuva	*pç.*	6,84	2	R$ 60,00
	e.	Capa de Chuva	*pç.*	6,84	8	R$ 20,00
	f.	Boné/ Chapéu	*pç.*	7,84	4	R$ 55,00
	g.	Jaqueta	*pç.*	7,84	1	R$ 120,00
2.	**EPI**					
	a.	Protetor Solar FPS 50 *(120ml)*	*pç.*	7,84	24	R$ 39,90

D.	Outras Despesas:		
	Descrição do Item	**Unidade**	**Preço**
1.	**Administrativas**		
a.	Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	*R$/mês*	R$ 1.500,00
b.	Telefone Fixo e internet	*R$/mês*	R$ 149,90
c.	Internet (P.O.S - Chip)	*R$/mês*	R$ 29,90
d.	Energia Elétrica	*R$/mês*	R$ 150,00
e.	Água e Esgoto	*R$/mês*	R$ 150,00
f.	Propaganda e Publicidade	*R$/mês*	R$ 200,00
g.	Seguro Patrimonial	*R$/mês*	R$ 200,00
h.	Material de Escritório	*R$/mês*	R$ 150,00
i.	Material de Limpeza e Conservação	*R$/mês*	R$ 150,00
2.	**Serviço de Terceiro**		
a.	Honorários Advocatícios	*R$/mês*	R$ 300,00
b.	Honorários Contábeis	*R$/mês*	R$ 300,00
c.	Exames médico - admissional e dimensional	*R$/mês*	R$ 50,00
d.	Laudo de segurança do trabalho	*R$/mês*	R$ 50,00
e.	Vigilância Patrimonial	*R$/mês*	R$ 149,90
3.	**Operacionais**		
a.	Licenças e Manutenção com Software	*R$/mês*	R$ 650,00
b.	Manutenção Infraestrutura de TI	*R$/mês*	R$ 500,00
c.	Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	*R$/ano*	R$ 306,00
d.	Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal	*R$/ano*	R$ 1.395,36
e.	Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	*R$/mês*	R$ 249,90
f.	Bobina - P.O.S.	*R$/mês*	R$ 249,90

Planilha 3 - Investimentos Iniciais

		Descrição do Item	Quantidade	Preço Unitário	Investimento
1.	**Veículos**				
	a.	Veículo para sistema OCR	1	R$ 80.000,00	R$ 80.000,00
		Total	**1**	**-**	**R$ 80.000,00**
2.	**Mobiliário**				
	a.	Mobiliário e Reformas da Central de Atendimento	1	R$ 10.000,00	R$ 10.000,00
		Total	**1**		**R$ 10.000,00**
3.	**Equipamentos Eletrônicos, TI e Comunicação**				
	a.	P.O.S. Monitor	8	R$ 1.300,00	R$ 10.400,00
	b.	P.O.S. Ponto de Venda	14	R$ 1.300,00	R$ 18.200,00
	c.	Computador de uso administrativo	1	R$ 3.500,00	R$ 3.500,00
	d.	Nobreak	1	R$ 950,00	R$ 950,00
	e.	Impressora Multifuncional	1	R$ 1.500,00	R$ 1.500,00
	f.	Sistema OCR	1	R$ 30.000,00	R$ 30.000,00
		Total	**25**		**R$ 64.550,00**
4.	**Sinalização**				
	a.	Sinalização Vertical *(un) (incluindo demais sinalizações dentro da area do estacionamento rotativo)*	68	R$ 450,00	R$ 30.600,00
	b.	Sinalização Horizontal *(m²) (incluindo faixas de pedestre, e demais sinalizações dentro do estacionamento rotativo)*	1.641,60	R$ 85,00	R$ 139.536,00
		Total	**1.709,6**		**R$ 170.136,00**
5.	**Campanha de Divulgação de Utilização do Sistema**				
	a.	Materiais para Pontos de Venda	14	R$ 45,00	R$ 630,00
	b.	Panfleto *(manual de instruções)*	5.000	R$ 1,00	R$ 5.000,00
	c.	Rádio, Televisão e Mídias Digitais	1	R$ 10.000,00	R$ 10.000,00
		Total			**R$ 15.630,00**
6.	**Aplicação digital para Estacionamento Rotativo**				
	a.	Desenvolvimento da Aplicação	1	R$ 150.000,00	R$ 150.000,00
	b.	Desenvolvimento de Website	1	R$ 10.000,00	R$ 10.000,00
		Total			**R$ 160.000,00**
Total dos Investimentos					**R$ 500.316,00**

Planilha 4 - Encargos Sociais

ENCARGOS SOBRE A REMUNERAÇÃO NORMAL DIURNA DO EMPREGADO

GERAL

[A]	Obrigações incidentes diretamente sobre a folha de pagamento:	Mensalista
	Encargos (1)	**%**
1	INSS	0,2
2	SESI / SESC / SEST	0,015
3	SENAI / SENAC / SENAT	0,01
4	INCRA	0,002
5	SEBRAE	0,006
6	SALÁRIO EDUCAÇÃO	0,025
7	SAT (Seguro Acidente Trabalho)	0,03
8	FGTS	0,08
	TOTAL	**0,368**

[B]	Parcelas agregadas a remuneração e pagas diretamente ao empregado:	Mensalista
	Parcela agregadas (1) e (3)	**%**
9	DSR (Descanso Semanal Remunerado = 52 dom: 275 dias/ano) (*)	0
10	Férias (1 mês : 11 meses)	0,090909091
11	Adicional de 1/3 Férias (9,09% : 3)	0,03030303
12	Feriados (11 dias por ano : 276 dias/ano) (**)	0
13	Auxílio Doença [(15 dias : 332 dias/ano)xPercentual de Participação	0,003840361
14	Décimo Terceiro Salário (1 mês : 12 meses)	0,083333333
15	Licença Remunerada (4 dias : 4 anos de 276 dias/ano)	0,003623188
16	Licença Paternidade (5 dias : 4 anos de 276 dias/ano)	0,004528986
17	Licença Maternidade (120 dias : 4 anos de 276 dias/ano 3%)	0
	TOTAL	**0,21653799**

(365 dias do ano – 52 domingos – 26 dias de férias – 11 dias feriados: 276 dias úteis ano)

[C]	Benefícios e encargos que não incidem sobre os demais encargos:	Mensalista
	Benefícios e encargos (1)	**%**
18	Aviso Prévio Trabalhando (1% de 2h dia em 25 dias : 7,33h em 276 dias)	0,000123518
19	Aviso Prévio Não Trabalhando (25 dias : 276 dias/ano x 98%)	0,088768116
20	Aviso Prévio indenizado (Trabalhando e Não Trabalhando)	0,088891634
21	Multa 50% do FGTS nas rescisões (50% x 8,5% FGTS x 95% dos empregados demitidos x (1+ total do grupo B)	0,0486
22	Lei 6.708 art 9 (8,0% do Aviso Prévio Indenizado)	0,007111331
23	Contribuição do Sindicato - Reversão de Reajuste Salarial	0
24	Seguro de Vida (parte do custo absorvido pela empresa)	0
25	Alimentação (parte do custo absorvido pela empresa)	0
26	Transporte (parte do custo absorvido pela empresa)	0
27	Outros custos (parte absorvida pela empresa)	0
	TOTAL	**0,144602964**

[D]	Incidências Cumulativas [A x B]	%
28	Incidências Cumulativas [A x B]	**0,07968598**

TOTAL GERAL DOS ENCARGOS	**0,808826935**

(1) = ajustado segundo a realidade das empresas.

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

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

Cálculo do Número de Dias Úteis no Ano

		Dias		Ref.		Dias
Dias		365			=	365
Domingo	=	52	x	1	=	52
Feriados	=	11	x	1	=	11
Dias Úteis (*)					=	**302**

(*) Sem considerar o período aquisitivo de férias.

Cálculo do Número de Dias Produtivos no Ano

		Dias		Ref.		Dias
Dias		365			=	365
Domingo	=	52	x	1	=	52
Feriados	=	11	x	1	=	11
Férias	=	30	-	4	=	26
Dias Produtivos/Úteis					=	276

Parâmetros de Cálculo

Domingo em Férias	=	4			=	4
Domingos DSR	=	52	-	4	=	48
Adicional de Férias	=	1	/	3		
Meses Produtivos	=	11	mês	no ano		
Mês de Férias	=	1	mês	ao ano		
Auxílio Doença	=	15	dias			
Jornada Semanal	=	44	horas			
Jornada Diária	=	44	/	6	=	7,333333
Horas diária não trabalhada	=	0,5	hora			
Aviso Prévio Trabalhando	=	0,02	Percentual de Participação			
Aviso Prévio Não Trabalhando	=	0,98	Percentual de Participação			
Horista	=	220	h/m			
Turn Over	=	0,018				
Mensalista	=	1		mês		
Licença Paternidade	=	5	dia	4	anos	
Licenças Remuneradas		4	dia	4	anos	
Dispensa Sem Justa Causa	=	0,95				
FGTS	=	0,08				
Multa FGTS	=	0,5				
Auxilio Doença	=	0,085	mês (Percentual de Partic.)			
Reversão de Reajuste Sindical	=	0,025	ano		0,009%	mês
Previsão de Reajuste (*)	=	0,045	ano			
Licença Maternidade	=	120	dias	4	anos	
Colaboradores do Sexo Feminino	=	0,03	Percentual de Participação			

(*) Para cálculo da Reversão de Reajuste Salarial

Planilha 5 - Composição da Despesa com Pessoal

	Descrição do Item	Encargo Social	SalárioBase	Quantidade	Encargos	Total
1.	**Pessoal Operacional**					
	a. Monitor	*1,808826935*	R$ 1.900,00	6,84	R$ 10.511,51484	############
	Despesa Mensal				**R$ 10.511,51484**	############
2.	**Pessoal Administrativo**					
	a. Gerente	*1,808826935*	R$ 3.000,00	1	R$ 2.426,480804	############
	Despesa Mensal				**R$ 2.426,480804**	############
	Despesa Mensal com Pessoal Total				**R$ 12.937,99565**	############

Planilha 6 - Composição da Despesa com Benefício Social

		Descrição do Item	Insidencia Mensal	Preço *(R$/colab.mês)*	Quantidade de Pessoas
1.	**Auxílio Alimentação**				
	a.	Pessoal Operacional	1	R$ 150,00	6,84
	b.	Pessoal Administrativo	1	R$ 150,00	1
		Despesa Mensal			
2.	**Vale Transporte**				
	a.	Pessoal Operacional	1	R$ 230,00	6,84
	b.	Pessoal Administrativo	1	R$ 230,00	1
		Despesa Mensal			
3.	**Assistência Médica e Hospitalar**				
	a.	Pessoal Operacional	1	R$ 130,00	6,84
	b.	Pessoal Administrativo	1	R$ 130,00	1
		Despesa Mensal			
4.	**Seguro de Vida, Invalidez e Funeral**				
	a.	Pessoal Operacional	1	R$ 49,00	6,84
	b.	Pessoal Administrativo	1	R$ 49,00	1
		Despesa Mensal			
5.	**Uniforme**				
	a.	Calça	0,33333333	R$ 80,00	7,84
	b.	Camisa	0,66666667	R$ 50,00	7,84
	c.	Par de Sapatos	0,33333333	R$ 60,00	7,84
	d.	Bota de Chuva	0,16666667	R$ 60,00	6,84
	e.	Capa de Chuva	0,66666667	R$ 20,00	6,84
	f.	Boné/ Chapéu	0,33333333	R$ 55,00	7,84
	g.	Jaqueta	0,08333333	R$ 120,00	7,84
		Despesa Mensal			
6.	**EPI**				
	a.	Protetor Solar FPS 50 (120ml)	1	R$ 39,90	8
		Despesa Mensal			

Total
R$ 1.026,00
R$ 150,00
R$ 1.176,00
R$ 1.573,20
R$ 230,00
R$ 1.803,20
R$ 889,20
R$ 130,00
R$ 1.019,20
R$ 335,16
R$ 49,00
R$ 384,16
R$ 209,066667
R$ 261,333333
R$ 156,800000
R$ 68,400000
R$ 91,200000
R$ 143,733333
R$ 78,400000
R$ 1.008,933333
R$ 312,82
R$ 312,82

Planilha 7 - Composição da Despesa Geral

		Descrição do Item	Preço	Unidade	Total
1.	**Administrativas**				
	a.	Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R$ 1.500,00	*R$/mês*	R$ 1.500,00
	b.	Telefone Fixo e internet	R$ 149,90	*R$/mês*	R$ 149,90
	c.	Internet (P.O.S - Chip)	R$ 239,20	*R$/mês*	R$ 239,20
	d.	Energia Elétrica	R$ 150,00	*R$/mês*	R$ 150,00
	e.	Água e Esgoto	R$ 150,00	*R$/mês*	R$ 150,00
	f.	Propaganda e Publicidade	R$ 200,00	*R$/mês*	R$ 200,00
	g.	Seguro Patrimonial	R$ 200,00	*R$/mês*	R$ 200,00
	h.	Material de Escritório	R$ 150,00	*R$/mês*	R$ 150,00
	i.	Material de Limpeza e Conservação	R$ 150,00	*R$/mês*	R$ 150,00
				Total da Despesa Mensal	**R$ 2.889,10**
				Ocorrência Anual	*12*
				Total da Despesa Anual	**R$ 34.669,20**
2.	**Serviço de Terceiro:**				
	a.	Honorários Advocatícios	R$ 300,00	*R$/mês*	R$ 300,00
	b.	Honorários Contábeis	R$ 300,00	*R$/mês*	R$ 300,00
	c.	Exames médico - admissional e dimensional	R$ 50,00	*R$/mês*	R$ 50,00
	d.	Laudo de segurança do trabalho	R$ 50,00	*R$/mês*	R$ 50,00
	e.	Vigilância Patrimonial	R$ 149,90	*R$/mês*	R$ 149,90
				Total da Despesa Mensal	**R$ 849,90**
				Ocorrência Anual	*12*
				Total da Despesa Anual	**R$ 10.198,80**
3.	**Operacionais:**				
	a.	Licenças e Manutenção com Software	R$ 650,00	*R$/mês*	R$ 650,00
	b.	Manutenção Infraestrutura de TI	R$ 500,00	*R$/mês*	R$ 500,00
	c.	Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R$ 306,00	*R$/ano*	R$ 306,00
	d.	Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal	R$ 1.395,36	*R$/ano*	R$ 1.395,36
	e.	Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R$ 249,90	*R$/mês*	R$ 249,90
	f.	Bobina - P.O.S.	R$ 249,90	*R$/mês*	R$ 249,90
				Total da Despesa Mensal	**R$ 3.351,16**
				Ocorrência Anual	*12*
				Total da Despesa Anual	**R$ 40.213,92**

Planilha 8 - Composição da Despesa com Veículo de Fiscalização OCR

A. Premissas Básicas:

1. Informação Técnica do Veículo

	Descrição do Item	Unidade	Caraterísticas	Referência
a.	Quantidade de Veículos	*veíc.*	1	-
d.	Fabricante	-	Chevrolet	*Certificado de Registo de Veículo - CRV*
e.	Marca	-	Chevrolet	*Certificado de Registo de Veículo - CRV*
f.	Modelo	-	Onix	*Certificado de Registo de Veículo - CRV*
g.	Ano de Fabricação	*mm/aa*	23	*Certificado de Registo de Veículo - CRV*
h.	Ano do Modelo	*mm/aa*	23	*Certificado de Registo de Veículo - CRV*
i.	Cilindrada	*cm³*	999,1	*Certificado de Registo de Veículo - CRV*
j.	Potência do Motor	*CV*	82	*Certificado de Registo de Veículo - CRV*
k.	Tipo de Combustível	-	Flex	*Certificado de Registo de Veículo - CRV*
l.	Bitola do Pneu	-	185/65R1513	*Fabricante*

2. Informação Financeira do Veículo

	Descrição do Item	Unidade	Resultado	Referência
a.	Preço do Veículo Novo com rodagem	*R$/veíc.*	R$ 80.000,00	-
b.	Preço do Veículo Novo sem rodagem	*R$/veíc.*	R$ 79.700,00	-
c.	Preço Combustível	*R$/litro*	R$ 6,70	*Cotação do fornecedor*
d.	Preço do Pneu	*R$/unid.*	R$ 300,00	*Cotação do fornecedor*
e.	Preço da Câmara	*R$/unid.*	R$ -	*Cotação do fornecedor*
f.	Preço da Recapagem	*R$/serv.*	R$ -	-
g.	Preço da Lavação e Higienização	*R$/serv.*	R$ 65,00	*Preço de mercado*
i.	Preço do Óleo do Cárter	*R$/litro*	R$ 45,00	*Cotação do fornecedor*
j.	Preço do Óleo do Câmbio	*R$/litro*	R$ 60,00	*Cotação do fornecedor*
k.	Preço do Óleo do Diferencial	*R$/litro*	R$ -	-
l.	Preço do Óleo da Direção Hidráulica	*R$/litro*	R$ -	-
m.	Preço do Fluído de Arrefecimento	*R$/litro*	R$ -	-
n.	Preço do Fluído de Embreagem	*R$/litro*	R$ -	-
o.	Preço do Fluído do Sistema de Freios	*R$/litro*	R$ 30,00	*Cotação do fornecedor*
p.	Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	*R$/veíc.ano*	R$ 1.050,00	*Detran*
q.	Seguro Obrigatório	*R$/veíc.ano*	R$ 60,00	*Detran*

3. Informação Operacional do Veículo

	Descrição do Item	Unidade	Resultado	Referência
a.	Quilometragem Média Mensal	*km/mês*	1.500	*Desenvolvimento do serviço*

B. Memória de Cálculo:

1. Custo Fixo

	Descrição	Método	Coeficiente		Und.	Preço *(R$)*	Preço *(R$/veic.mês)*	Preço *(R$/km)*
			Anual	Mensal				
a.	Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	*Rateio Mensal*	1	12	*R$/veíc.ano*	R$ 1.050,00	R$ 87,50	R$ 0,0583
b.	Seguro Obrigatório	*Rateio Mensal*	1	12	*R$/veíc.ano*	R$ 60,00	R$ 5,00	R$ 0,0033
c.	Seguro do Casco	*Rateio Mensal*	0,03	0,0025	*R$/veíc.ano*	R$ 80.000,00	R$ 200,00	R$ 0,1333
d.	Seguro de Responsabilidade Civil	*Rateio Mensal*	0,03	0,0025	*R$/veíc.ano*	R$ 80.000,00	R$ 200,00	R$ 0,1333
							Custo por Quilômetro	**R$ 0,3283**
							Quilometragem Média Mensal	*1.500*
							Veículo	*1*
							Custo Fixo Mensal	**R$ 492,50**

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*	44,0	500	0,08800000	*R$/litro*	R$ 6,70	R$ 0,59	
2.2.	**Lubrificante**								
	a. Óleo do Cárter	*Reservatório*	3,0	5.000	0,00060000	*R$/litro*	R$ 45,00	R$ 0,03	
	b. Óleo do Câmbio	*Reservatório*	1,0	5.000	0,00020000	*R$/litro*	R$ 60,00	R$ 0,01	
	c. Óleo do Diferencial	*Reservatório*	0,0	5.000	0,00000000	*R$/litro*	R$ -	R$ -	
	d. Óleo da Direção Hidráulica	*Reservatório*	0,0	5.000	0,00000000	*R$/litro*	R$ -	R$ -	
2.3.	**Fluídos**								
	a. Arrefecimento	*Reservatório*	2,0	5.000	0,00040000	*R$/litro*	R$ -	R$ -	
	b. Embreagem	*Reservatório*	0,5	10.000	0,00005000	*R$/litro*	R$ -	R$ -	
	c. Sistema de Freios	*Reservatório*	0,5	10.000	0,00005000	*R$/litro*	R$ 30,00	R$ 0,00	
2.4.	**Rodagem**								
	a. Pneus	*peça*	4	40.000	0,00010000	*R$/unid.*	R$ 300,00	R$ 0,03	
	b. Câmara	*peça*	0	40.000	0,00000000	*R$/unid.*	R$ -	R$ -	
	c. Recapagem	*peça*	0	40.000	0,00000000	*R$/serv.*	R$ -	R$ -	
2.5.	**Peças e Acessórios**								
	a. Peças e Acessórios	*VB/a.a* *	1,00%	-	0,00000667	*R$/veíc.*	R$ 79.700,00	R$ 0,53	
2.6.	**Lavação e Higienização**								
	a. Lavação e Higienização**	*Serviço*	4	1.500	0,00266667	*R$/serv.*	R$ 65,00	R$ 0,17	
							Custo por Quilômetro	**R$ 1,3648**	
							Quilometragem Média Mensal	*1.500*	
							Veículo	*1*	
							Custo Variável Mensal	**R$ 2.047,15**	

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

A. Premissas Básicas:

1. Depreciação do Capital

	Descrição do Item	Método	Vida Útil (anos)	Valor Residual (%)	Coeficiente Anual	Coeficiente Mensal
a.	Depreciação de Veículo	*Linear*	15	0,1	0,06	0,005
b.	Mobiliário	*Linear*	10	-	0,1	0,008333333
c.	Depreciação de Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	*Linear*	5	-	0,2	0,016666667
d.	Depreciação de Sinalização Vertical	*Linear*	10	-	0,1	0,008333333
e.	Depreciação de Sinalização Horizontal	*Linear*	2	-	0,5	0,041666667
f.	Depreciação das Demais Sinalizações	*Linear*	5	-	0,2	0,016666667

2. Frota Vinculada e Quilometragem Média Mensal

	Descrição do Item	Unidade	Quantidade	Unidade	Quilometragem
a.	Veículo de Fiscalização OCR	*veíc.*	*1*	*km/mês*	1.500

B. Memória de Cálculo:

1. Depreciação por Tipo de Veículos

1.1. Veículo de Fiscalização OCR

	Descrição	Coeficiente Anual	Coeficiente Mensal	Preço (R$/veíc.)	Preço (R$/veic.mês)	Preço (R$/km)
a.	Veículo de Fiscalização OCR	0,06	0,005	R$ 80.000,00	R$ 400,00	R$ 0,26666667
					Quilometragem Média Mensal	*1.500*
					Veículo	*1*
					Custo Mensal	**R$ 400,00**

2. Depreciação de Máquinas e Equipamentos

	Descrição do Item	Coeficiente Anual	Coeficiente Mensal	Investimento (R$)	Depreciação (R$/mês)
a.	Mobiliário e Reformas da Central de Atendimento	10,00%	0,83%	R$ 10.000,00	R$ 83,333333
			Custo Mensal		**R$ 83,333333**
			Ocorrência Anual		*12*
			Custo Anual		**R$ 1.000,00**

3. Depreciação de Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação

	Descrição do Item	Coeficiente Anual	Coeficiente Mensal	Investimento (R$)	Depreciação (R$/mês)
a.	P.O.S. Monitor	20,00%	1,67%	R$ 10.400,00	R$ 173,33
b.	P.O.S. Ponto de Venda	20,00%	1,67%	R$ 18.200,00	R$ 303,33
c.	Computador de uso administrativo	20,00%	1,67%	R$ 3.500,00	R$ 58,33
d.	Nobreak	20,00%	1,67%	R$ 950,00	R$ 15,83
e.	Impressora Multifuncional	20,00%	1,67%	R$ 1.500,00	R$ 25,00
				Custo Mensal	**R$ 575,83**
				Ocorrência Anual	*12*
				Custo Anual	**R$ 6.910,00**

4. Depreciação de Sinalização Vertical

	Descrição do Item	Coeficiente Anual	Coeficiente Mensal	Investimento (R$)	Depreciação (R$/mês)
a.	Sinalização Vertical (un) (incluindo demais sinalizações dentro da area do estacionamento	10,00%	0,83%	R$ 30.600,00	R$ 255,00
				Custo Mensal	**R$ 255,00**
				Ocorrência Anual	*12*
				Custo Anual	**R$ 3.060,00**

5. Depreciação de Sinalização Horizontal

	Descrição do Item	Coeficiente Anual	Coeficiente Mensal	Investimento (R$)	Depreciação (R$/mês)
a.	Sinalização Horizontal (m²) (incluindo faixas de pedestre, e demais sinalizações dentro do e	50,00%	4,1667%	R$ 139.536,00	R$ 5.814,00
				Custo Mensal	**R$ 5.814,00**
				Ocorrência Anual	*12*
				Custo Anual	**R$ 69.768,00**

Planilha 11 - Projeção da Depreciação Total

Ano	1	2	3	4	5
1	R$ 5.800,00				
2		R$ 5.800,00			
3			R$ 5.800,00		
4				R$ 5.800,00	
5					R$ 5.800,00
Total	**R$ 5.800,00**	**R$ 5.800,00**	**R$ 5.800,00**	**R$ 5.800,00**	**R$ 5.800,00**
					R$ 29.000,00

Planilha 12 - Composição da Previsão de Faturame

	A. Demonstrativo de Faturamneto Bruto Carros		Ano 1 Implantação
1.	Atualização Monetária pelo IPCA	*0,02*	*0,02*
2.	Número de Vagas Pagantes		684
3.	Taxa de Respeito	0,015	2,5
4.	Taxa de Ocupação		0,6
5.	Taxa de Ocupação Efetiva (4 x 5)		1,5
6.	Quantidade de Horas Mensais Disponiveis		176
7.	Tarifa Básica de Utilização *(R$/hora)*	R$ 2,50	R$ 2,50
8.	Receita Bruta Mensal (2 x 5 x 6 x 7)		R$ 451.440,00
9.	Receita Bruta Anual	12	R$ 5.417.280,00

nto			
Ano 2	**Ano 3**	**Ano 4**	**Ano 5**
Projeção	**Projeção**	**Projeção**	**Projeção**
0,02	*0,02*	*0,02*	*0,02*
684	**684**	**684**	**684**
2,5375	**2,5755625**	**2,614195938**	**2,653408877**
0,6	**0,6**	**0,6**	**0,6**
1,5225	**1,5453375**	**1,568517563**	**1,592045326**
176	**176**	**176**	**176**
R$ 2,60	**R$ 2,70**	**R$ 2,80**	**R$ 2,90**
R$ 476.540,06	**R$ 502.291,56**	**R$ 528.708,37**	**R$ 555.804,68**
R$ 5.718.480,77	**R$ 6.027.498,67**	**R$ 6.344.500,45**	**R$ 6.669.656,10**

Planilha 13 - Composição da Despesa com Gateway de Pagamento

A. Memória de Calculo

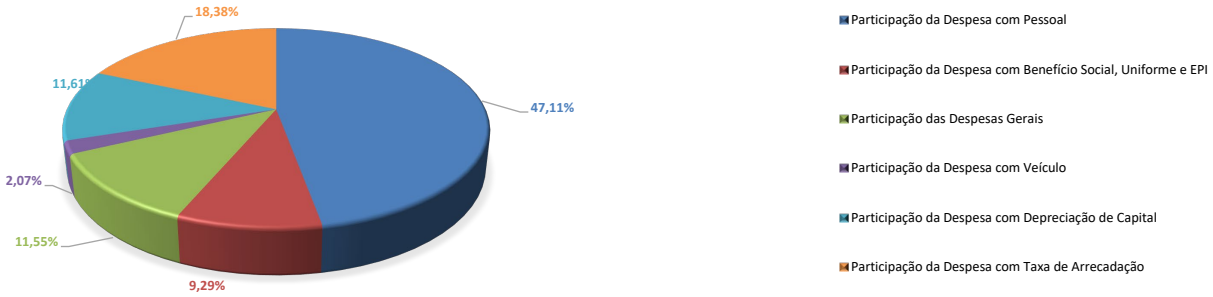
		Descrição	Unidade	Quantidade	Valor Base
1.	**Premissas**				
	a.	Faturamento Mensal	*R$/ano*	-	R$ 451.440,00
	b.	Parcela de pagamento em moeda nacional	*%*	*0,2*	R$ 90.288,00
	c.	Parcela de pagamento em cartão de crédito	*%*	*0,2*	R$ 90.288,00
	d.	Parcela de pagamento em cartão de débito	*%*	*0,15*	R$ 67.716,00
	e.	Parcela de pagamento via PIX	*%*	*0,35*	R$ 158.004,00
	f.	Parcela de pagamentos nos PDV	*%*	*0,1*	R$ 45.144,00
2.	**Taxas**				
	a.	Taxa Cartão de Crédito	*%*	0,05	R$ 4.514,40
	b.	Taxa Cartão de Débito	*%*	0,02	R$ 1.354,32
	c.	Taxa de PIX	*%*	0,02	R$ 3.160,08
	d.	Comissão do PDV	*%*	0,05	R$ 2.257,20
3.	**Despesas Anual com Gateway de Pagamento**				
	a.	Taxa Cartão de Crédito	R$		4.514,40
	b.	Taxa Cartão de Débito	R$		1.354,32
	c.	Taxa de PIX	R$		3.160,08
	d.	Comissão do PDV	R$		2.257,20
4.	**Todal das Despesas Mensais com Gateway - Vagas de Carros**		**R$**		**11.286,00**
5.	**Todal das Despesas Anuais com Gateway - Vagas de Carros**		**R$**		**135.432,00**

Planilha 14 - Orçamento Anual do Custo do Serviço

Composição do Orçamento				Mensal		*Ocorrência*		Anual	Participação
1.	**Despesa com Pessoal**		**R$/mês**	**R$ 28.934,00**	**12**	**R$/ano**	**R$**	**347.207,95**	**#REF!**
	1.1.	**Pessoal Operacional**	**R$/mês**	**R$ 23.507,51**	**12**	**R$/ano**	**R$**	**282.090,18**	**0,38278089**
		b. Monitor	*R$/mês*	R$ 23.507,51	*12*	*R$/ano*	R$	282.090,18	*0,38278089*
	1.2.	**Pessoal Administrativo**	**R$/mês**	**R$ 5.426,48**	**12**	**R$/ano**	**R$**	**65.117,77**	**0,08836124**
		a. Gerente	*R$/mês*	R$ 5.426,48	*12*	*R$/ano*	R$	65.117,77	*0,08836124*
2.	**Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI**		**R$/mês**	**R$ 5.704,31**	**12**	**R$/ano**	**R$**	**68.451,71**	**0,092885217**
	2.1.	**Auxílio Alimentação**	**R$/mês**	**R$ 1.176,00**	**12**	**R$/ano**	**R$**	**14.112,00**	**0,01914921**
		a. Pessoal Operacional	*R$/mês*	R$ 1.026,00	*12*	*R$/ano*	R$	12.312,00	*0,01670671*
		b. Pessoal Administrativo	*R$/mês*	R$ 150,00	*12*	*R$/ano*	R$	1.800,00	*0,0024425*
	2.2.	**Vale Transporte**	**R$/mês**	**R$ 1.803,20**	**12**	**R$/ano**	**R$**	**21.638,40**	**0,029362121**
		a. Pessoal Operacional	*R$/mês*	R$ 1.573,20	*12*	*R$/ano*	R$	18.878,40	*0,02561695*
		b. Pessoal Administrativo	*R$/mês*	R$ 230,00	*12*	*R$/ano*	R$	2.760,00	*0,00374517*
	2.3.	**Assistência Médica e Hospitalar**	**R$/mês**	**R$ 1.019,20**	**12**	**R$/ano**	**R$**	**12.230,40**	**0,016595982**
		a. Pessoal Operacional	*R$/mês*	R$ 889,20	*12*	*R$/ano*	R$	10.670,40	*0,01447915*
		b. Pessoal Administrativo	*R$/mês*	R$ 130,00	*12*	*R$/ano*	R$	1.560,00	*0,00211683*
	2.4.	**Seguro de Vida, Invalidez e Funeral**	**R$/mês**	**R$ 384,16**	**12**	**R$/ano**	**R$**	**4.609,92**	**0,006255408**
		a. Pessoal Operacional	*R$/mês*	R$ 335,16	*12*	*R$/ano*	R$	4.021,92	*0,00545752*
		b. Pessoal Administrativo	*R$/mês*	R$ 49,00	*12*	*R$/ano*	R$	588,00	*0,00079788*
	2.5.	**Uniforme**	**R$/mês**	**R$ 1.008,93**	**12**	**R$/ano**	**R$**	**12.107,20**	**0,016428806**
		a. Calça	*R$/mês*	R$ 209,07	*12*	*R$/ano*	R$	2.508,80	*0,0034043*
		b. Camisa	*R$/mês*	R$ 261,33	*12*	*R$/ano*	R$	3.136,00	*0,00425538*
		c. Par de Sapatos	*R$/mês*	R$ 156,80	*12*	*R$/ano*	R$	1.881,60	*0,00255323*
		d. Bota de Chuva	*R$/mês*	R$ 68,40	*12*	*R$/ano*	R$	820,80	*0,00111378*
		e. Capa de Chuva	*R$/mês*	R$ 91,20	*12*	*R$/ano*	R$	1.094,40	*0,00148504*
		f. Boné/ Chapéu	*R$/mês*	R$ 143,73	*12*	*R$/ano*	R$	1.724,80	*0,00234046*
		g. Jaqueta	*R$/mês*	R$ 78,40	*12*	*R$/ano*	R$	940,80	*0,00127661*
	2.6.	***EPI***	***R$/mês***	***R$ 312,82***	***12***	***R$/ano***	***R$***	***3.753,79***	***0,00509369***
		a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)	*R$/mês*	R$ 312,82	*12*	*R$/ano*	R$	3.753,79	*0,00509369*
3.	**Despesas Gerais**		***R$/mês***	**R$ 7.090,16**	***12***	***R$/ano***	**R$**	**85.081,92**	***0,1154515***
	3.1.	**Administrativas**	***R$/mês***	**R$ 2.889,10**	***12***	***R$/ano***	**R$**	**34.669,20**	***0,0470442***
		a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	*R$/mês*	R$ 1.500,00	*12*	*R$/ano*	R$	18.000,00	*0,02442501*
		b. Telefone Fixo e internet	*R$/mês*	R$ 149,90	*12*	*R$/ano*	R$	1.798,80	*0,00244087*
		c. Internet (P.O.S - Chip)	*R$/mês*	R$ 239,20	*12*	*R$/ano*	R$	2.870,40	*0,00389498*
		d. Energia Elétrica	*R$/mês*	R$ 150,00	*12*	*R$/ano*	R$	1.800,00	*0,0024425*
		e. Água e Esgoto	*R$/mês*	R$ 150,00	*12*	*R$/ano*	R$	1.800,00	*0,0024425*
		f. Propaganda e Publicidade	*R$/mês*	R$ 200,00	*12*	*R$/ano*	R$	2.400,00	*0,00325667*
		g. Seguro Patrimonial	*R$/mês*	R$ 200,00	*12*	*R$/ano*	R$	2.400,00	*0,00325667*
		h. Material de Escritório	*R$/mês*	R$ 150,00	*12*	*R$/ano*	R$	1.800,00	*0,0024425*
		i. Material de Limpeza e Conservação	*R$/mês*	R$ 150,00	*12*	*R$/ano*	R$	1.800,00	*0,0024425*
	3.2.	**Serviço de Terceiro:**	***R$/mês***	**R$ 849,90**	***12***	*R$/ano*	**R$**	**10.198,80**	***0,01383921***
		a. Honorários Advocatícios	*R$/mês*	R$ 300,00	*12*	*R$/ano*	R$	3.600,00	*0,004885*
		b. Honorários Contábeis	*R$/mês*	R$ 300,00	*12*	*R$/ano*	R$	3.600,00	*0,004885*
		c. Exames médico - admissional e dimensional	*R$/mês*	R$ 50,00	*12*	*R$/ano*	R$	600,00	*0,00081417*
		d. Laudo de segurança do trabalho	*R$/mês*	R$ 50,00	*12*	*R$/ano*	R$	600,00	*0,00081417*
		e. Vigilância Patrimonial	*R$/mês*	R$ 149,90	*12*	*R$/ano*	R$	1.798,80	*0,00244087*

	3.3.	***Operacionais:***		***R$/mês***	***R$***	***3.351,16***	***12***	***R$/ano***	***R$***	***40.213,92***	***0,05456808***
		a.	*Licenças e Manutenção com Software*	*R$/mês*	R$	650,00	*12*	*R$/ano*	R$	7.800,00	*0,01058417*
		b.	*Manutenção Infraestrutura de TI*	*R$/mês*	R$	500,00	*12*	*R$/ano*	R$	6.000,00	*0,00814167*
		c.	*Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical*	*R$/mês*	R$	306,00	*12*	*R$/ano*	R$	3.672,00	*0,0049827*
		d.	*Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal*	*R$/mês*	R$	1.395,36	*12*	*R$/ano*	R$	16.744,32	*0,02272112*
		e.	*Hospedagem - Armazenamento na Nuvem*	*R$/mês*	R$	249,90	*12*	*R$/ano*	R$	2.998,80	*0,00406921*
		f.	*Bobina - P.O.S.*	*R$/mês*	R$	249,90	*12*	*R$/ano*	R$	2.998,80	*0,00406921*
4.	**Despesa com Veículo**			***R$/mês***	**R$**	**1.269,83**		***R$/ano***	**R$**	**15.237,90**	***0,02067699***
	4.2.	**Veículo de Fiscalização OCR**		***R$/mês***	**R$**	**1.269,83**		***R$/ano***	**R$**	**15.237,90**	***0,02067699***
		a.	*Custo Fixo*	*R$/mês*	R$	246,25	*12*	*R$/ano*	R$	2.955,00	*0,00400977*
		b.	*Custo Variável*	*R$/mês*	R$	1.023,58	*12*	*R$/ano*	R$	12.282,90	*0,01666722*
5.	**Despesa com Depreciação de Capital**			***R$/mês***	**R$**	**7.128,17**		***R$/ano***	**R$**	**85.538,00**	***0,11607037***
	5.2.	**Veículo de Fiscalização OCR**		***R$/mês***	**R$**	**400,00**		***R$/ano***	**R$**	**4.800,00**	***0,00651334***
		a.	*Custo*	*R$/mês*	R$	400,00	*12*	*R$/ano*	R$	4.800,00	*0,00651334*
	5.4.	**Mobiliário e Reformas da Central de Atendimento**		***R$/mês***	**R$**	**83,33**		***R$/ano***	**R$**	**1.000,00**	***0,00135695***
		a.	*Custo*	*R$/mês*	R$	83,33	*12*	*R$/ano*	R$	1.000,00	*0,00135695*
	5.5.	**Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação**		***R$/mês***	**R$**	**575,83**		***R$/ano***	**R$**	**6.910,00**	***0,00937649***
		a.	*Custo*	*R$/mês*	R$	575,83	*12*	*R$/ano*	R$	6.910,00	*0,00937649*
	5.6.	**Sinalização Vertical**		***R$/mês***	**R$**	**255,00**		***R$/ano***	**R$**	**3.060,00**	***0,00415225***
		a.	*Custo*	*R$/mês*	R$	255,00	*12*	*R$/ano*	R$	3.060,00	*0,00415225*
	5.7.	**Sinalização Horizontal**		***R$/mês***	**R$**	**5.814,00**		***R$/ano***	**R$**	**69.768,00**	***0,09467135***
		a.	*Custo*	*R$/mês*	R$	5.814,00	*12*	*R$/ano*	R$	69.768,00	*0,09467135*
6.	**Despesa com Gateway**			***R$/mês***	**R$**	**11.286,00**		***R$/ano***	**R$**	**135.432,00**	***0,18377379***
		a.	*Custo*	*R$/mês*	R$	11.286,00	*12*	*R$/ano*	R$	135.432,00	*0,18377379*
			Custo Corrente	***R$/mês***	**R$**	**61.412,46**		***R$/ano***	**R$**	**736.949,48**	***#REF!***
			Orçamento Operacional das Despesas	**R$/mês**	**R$**	**61.412,46**		**R$/ano**	**R$**	**736.949,48**	***#REF!***

Grupo de Custos				
Peso	**Descrição**	**R$/mês**	**R$/ano**	**Participação**
P1	Participação da Despesa com Pessoal	R$ 28.934,00	R$ 347.207,95	0,47114213
P2	Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	R$ 5.704,31	R$ 68.451,71	0,092885217
P3	Participação das Despesas Gerais	R$ 7.090,16	R$ 85.081,92	0,115451496
P4	Participação da Despesa com Veículo	R$ 1.269,83	R$ 15.237,90	0,020676994
P5	Participação da Despesa com Depreciação de Capital	R$ 7.128,17	R$ 85.538,00	0,116070372
P6	Participação da Despesa com Taxa de Arrecadação	R$ 11.286,00	R$ 135.432,00	0,183773791
	Total	**R$ 61.412,46**	**R$ 736.949,48**	**1**



Planilha 15 - Fluxo de Caixa Projetado

	A. Demonstrativo de Resultado Econômico - DRE		Ano 1 Implantação	Ano 2 Projeção	Ano 3 Projeção	Ano 4 Projeção	Ano 5 Projeção
1.	**Receita Bruta**		**R$ 5.417.280,00**	**R$ 5.718.480,77**	**R$ 6.027.498,67**	**R$ 6.344.500,45**	**R$ 6.669.656,10**
2.	**Tributos e Repasses sobre o Faturamento**	**8,65%**	**R$ 468.594,72**	**R$ 494.648,59**	**R$ 521.378,64**	**R$ 548.799,29**	**R$ 576.925,25**
a.	*Imposto sobre Serviço de qualquer natureza - ISS*	*5,00%*	*R$ 270.864,00*	*R$ 285.924,04*	*R$ 301.374,93*	*R$ 317.225,02*	*R$ 333.482,81*
b.	*Contribuição Social sobre o Faturamento - COFINS*	*3,00%*	*R$ 162.518,40*	*R$ 171.554,42*	*R$ 180.824,96*	*R$ 190.335,01*	*R$ 200.089,68*
c.	*Programa de Integração Social - PIS*	*0,65%*	*R$ 35.212,32*	*R$ 37.170,12*	*R$ 39.178,74*	*R$ 41.239,25*	*R$ 43.352,76*
d.	*Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta - CPRB*	*0,00%*	*R$ -*	*R$ -*	*R$ -*	*R$ -*	*R$ -*
3.	**Receita Bruta Deduzido Impostos (1-2)**		**R$ 4.948.685,28**	**R$ 5.223.832,18**	**R$ 5.506.120,04**	**R$ 5.795.701,16**	**R$ 6.092.730,85**
4.	**Outorga (1x4)**	**10%**	**R$ 541.728,00**	**R$ 571.848,08**	**R$ 602.749,87**	**R$ 634.450,05**	**R$ 666.965,61**
5.	**Receita Liquida (3-4)**		**R$ 4.406.957,28**	**R$ 4.651.984,10**	**R$ 4.903.370,17**	**R$ 5.161.251,12**	**R$ 5.425.765,24**
6.	**Depesas com Pessoal Operacionais**		**R$ 629.298,13**	**R$ 629.298,13**	**R$ 629.298,13**	**R$ 629.298,13**	**R$ 629.298,13**
6.1	**Depesa com Pessoal**		**R$ 347.207,95**	**R$ 347.207,95**	**R$ 347.207,95**	**R$ 347.207,95**	**R$ 347.207,95**
a.	*Pessoal Operacional*		*R$ 282.090,18*	*R$ 282.090,18*	*R$ 282.090,18*	*R$ 282.090,18*	*R$ 282.090,18*
b.	*Pessoal Administrativo*		*R$ 65.117,77*	*R$ 65.117,77*	*R$ 65.117,77*	*R$ 65.117,77*	*R$ 65.117,77*
6.2.	**Despesa com Benefício Social + EPI**		**R$ 68.451,71**	**R$ 68.451,71**	**R$ 68.451,71**	**R$ 68.451,71**	**R$ 68.451,71**
a.	*Auxílio Alimentação*		*R$ 14.112,00*	*R$ 14.112,00*	*R$ 14.112,00*	*R$ 14.112,00*	*R$ 14.112,00*
b.	*Vale Transporte*		*R$ 21.638,40*	*R$ 21.638,40*	*R$ 21.638,40*	*R$ 21.638,40*	*R$ 21.638,40*
c.	*Assistência Médica e Hospitalar*		*R$ 12.230,40*	*R$ 12.230,40*	*R$ 12.230,40*	*R$ 12.230,40*	*R$ 12.230,40*
d.	*Seguro de Vida, Invalidez e Funeral:*		*R$ 4.609,92*	*R$ 4.609,92*	*R$ 4.609,92*	*R$ 4.609,92*	*R$ 4.609,92*
e.	*Uniforme*		*R$ 12.107,20*	*R$ 12.107,20*	*R$ 12.107,20*	*R$ 12.107,20*	*R$ 12.107,20*
f.	*EPI*		*R$ 3.753,79*	*R$ 3.753,79*	*R$ 3.753,79*	*R$ 3.753,79*	*R$ 3.753,79*
6.3.	**Despesas Gerais**		**R$ 85.081,92**	**R$ 85.081,92**	**R$ 85.081,92**	**R$ 85.081,92**	**R$ 85.081,92**
a.	*Administrativas*		*R$ 34.669,20*	*R$ 34.669,20*	*R$ 34.669,20*	*R$ 34.669,20*	*R$ 34.669,20*
b.	*Serviço de Terceiro*		*R$ 10.198,80*	*R$ 10.198,80*	*R$ 10.198,80*	*R$ 10.198,80*	*R$ 10.198,80*
c.	*Operacionais*		*R$ 40.213,92*	*R$ 40.213,92*	*R$ 40.213,92*	*R$ 40.213,92*	*R$ 40.213,92*
6.4.	**Despesa com Veículo**		**R$ 15.237,90**	**R$ 15.237,90**	**R$ 15.237,90**	**R$ 15.237,90**	**R$ 15.237,90**
a.	*Veículo de Fiscalização OCR*		*R$ 15.237,90*	*R$ 15.237,90*	*R$ 15.237,90*	*R$ 15.237,90*	*R$ 15.237,90*
7.	**EBITDA (Lucro antes de juros, impostos, depreciação e amortização) (5-6)**		**R$ 3.777.659,15**	**R$ 4.022.685,98**	**R$ 4.274.072,04**	**R$ 4.531.952,99**	**R$ 4.796.467,11**
a.	*Ganho efetivo da operação*		*69,73%*	*70,35%*	*70,91%*	*71,43%*	*71,91%*
8.	**Depreciação**		**R$ 85.538,00**	**R$ 85.538,00**	**R$ 85.538,00**	**R$ 85.538,00**	**R$ 85.538,00**
a.	*Depreciação do Veículo de Fiscalização OCR*		*R$ 4.800,00*	*R$ 4.800,00*	*R$ 4.800,00*	*R$ 4.800,00*	*R$ 4.800,00*
b.	*Depreciação de Mobiliario*		*R$ 1.000,00*	*R$ 1.000,00*	*R$ 1.000,00*	*R$ 1.000,00*	*R$ 1.000,00*
c.	*Depreciação de Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação*		*R$ 6.910,00*	*R$ 6.910,00*	*R$ 6.910,00*	*R$ 6.910,00*	*R$ 6.910,00*
d.	*Depreciação de Sinalização Vertical*		*R$ 3.060,00*	*R$ 3.060,00*	*R$ 3.060,00*	*R$ 3.060,00*	*R$ 3.060,00*
e.	*Depreciação de Sinalização Horizontal*		*R$ 69.768,00*	*R$ 69.768,00*	*R$ 69.768,00*	*R$ 69.768,00*	*R$ 69.768,00*
9.	**EBIT *(Lucro antes de juros e imposto de renda)* (7-8)**		**R$ 3.692.121,15**	**R$ 3.937.147,98**	**R$ 4.188.534,04**	**R$ 4.446.414,99**	**R$ 4.710.929,11**
10.	**Despesas com Gateway**		**R$ 135.432,00**	**R$ 135.432,00**	**R$ 135.432,00**	**R$ 135.432,00**	**R$ 135.432,00**
11.	**EBT *(Lucro antes de imposto de renda)* (9-10)**		**R$ 3.556.689,15**	**R$ 3.801.715,98**	**R$ 4.053.102,04**	**R$ 4.310.982,99**	**R$ 4.575.497,11**
12.	**Imposto de Renda e CSLL**	*%*	**R$ 1.185.274,31**	**R$ 1.268.583,43**	**R$ 1.354.054,69**	**R$ 1.441.734,22**	**R$ 1.531.669,02**
a.	*Contribuição Social Sobre Lucro - CSLL*	*9%*	*R$ 320.102,02*	*R$ 342.154,44*	*R$ 364.779,18*	*R$ 387.988,47*	*R$ 411.794,74*
b.	*Imposta de Renda - IR*	*15%*	*R$ 533.503,37*	*R$ 570.257,40*	*R$ 607.965,31*	*R$ 646.647,45*	*R$ 686.324,57*
c.	*Adicional de Imposto de Renda*	*10%*	*R$ 331.668,92*	*R$ 356.171,60*	*R$ 381.310,20*	*R$ 407.098,30*	*R$ 433.549,71*
13.	**Lucro Liquido do Exercício**		**R$ 2.371.414,84**	**R$ 2.533.132,55**	**R$ 2.699.047,35**	**R$ 2.869.248,78**	**R$ 3.043.828,09**
a.	*Taxa de Lucratividade sobre a Receita*		*43,78%*	*44,30%*	*44,78%*	*45,22%*	*45,64%*
14.	**Valores Não Desembolsados**		**R$ 85.538,00**	**R$ 85.538,00**	**R$ 85.538,00**	**R$ 85.538,00**	**R$ 85.538,00**
a.	*Depreciação do Veículo de Fiscalização OCR*		*R$ 4.800,00*	*R$ 4.800,00*	*R$ 4.800,00*	*R$ 4.800,00*	*R$ 4.800,00*
b.	*Depreciação de Mobiliario*		*R$ 1.000,00*	*R$ 1.000,00*	*R$ 1.000,00*	*R$ 1.000,00*	*R$ 1.000,00*
c.	*Depreciação de Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação*		*R$ 6.910,00*	*R$ 6.910,00*	*R$ 6.910,00*	*R$ 6.910,00*	*R$ 6.910,00*
d.	*Depreciação de Sinalização Vertical*		*R$ 3.060,00*	*R$ 3.060,00*	*R$ 3.060,00*	*R$ 3.060,00*	*R$ 3.060,00*
e.	*Depreciação de Sinalização Horizontal*		*R$ 69.768,00*	*R$ 69.768,00*	*R$ 69.768,00*	*R$ 69.768,00*	*R$ 69.768,00*

8. Fluxo de Caixa			Implantação	Projeção	Projeção	Projeção	Projeção
15.	**Fluxo de Caixa Operacional (13+14)**		**R$ 2.456.952,84**	**R$ 2.618.670,55**	**R$ 2.784.585,35**	**R$ 2.954.786,78**	**R$ 3.129.366,09**
16.	**Investimentos**	R$ 500.316,00	**R$ 500.316,00**	**R$ -**	**R$ -**	**R$ 139.536,00**	**R$ -**
	b. *Veículo para sistema OCR*	*R$ 80.000,00*	*R$ 80.000,00*	*R$ -*	*R$ -*	*R$ -*	*R$ -*
	d. *Mobiliário e Reformas da Central de Atendimento*	*R$ 10.000,00*	*R$ 10.000,00*	*R$ -*	*R$ -*	*R$ -*	*R$ -*
	e. *Equipamentos Eletrônicos, TI e Comunicação*	*R$ 64.550,00*	*R$ 64.550,00*	*R$ -*	*R$ -*	*R$ -*	*R$ -*
	f. *Sinalização Vertical (un) (incluindo demais sinalizações dentro da area do estacionamento rot*	*R$ 30.600,00*	*R$ 30.600,00*	*R$ -*	*R$ -*	*R$ -*	*R$ -*
	g. *Sinalização Horizontal (m²) (incluindo faixas de pedestre, e demais sinalizações dentro do esta*	*R$ 139.536,00*	*R$ 139.536,00*	*R$ -*	*R$ -*	*R$ 139.536,00*	*R$ -*
	j. *Campanha Divulgação de Utilização do Sistema*	*R$ 15.630,00*	*R$ 15.630,00*	*R$ -*	*R$ -*	*R$ -*	*R$ -*
	k. *Aplicação digital para Estacionamento Rotativo*	*R$ 160.000,00*	*R$ 160.000,00*	*R$ -*	*R$ -*	*R$ -*	*R$ -*
17.	**Fluxo de Caixa dos Investimentos (15-16)**	**(R$ 500.316,00)**	**R$ 1.956.636,84**	**R$ 2.618.670,55**	**R$ 2.784.585,35**	**R$ 2.815.250,78**	**R$ 3.129.366,09**
18.	**Fluxo de Caixa Livre (18+17)**	**(R$ 500.316,00)**	**R$ 1.456.320,84**	**R$ 4.074.991,39**	**R$ 6.859.576,74**	**R$ 9.674.827,51**	**R$ 12.804.193,61**
		0	*1*	*2*	*3*	*4*	*5*
19.	**Payback**	**0,0**	**0,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

20.	Indicadores e Méritos do Fluxo de Caixa	
20.1.	**Valor Presente Líquido - VPL**	**R$ 0,00**
20.2.	**Taxa Interna de Retorno - TIR**	***417,8336%***
20.3.	**Payback** *(anos)*	**0,3**
20.4.	*Investimento na Implantação*	*R$ 500.316,00*
20.5.	*Prazo de Concessão*	*5 anos*

