

ANEXO III – ESTUDO DE VIABILIDADE ECONOMICA

Planilha 1 - Premissas Básicas para Determinação do Custo do Serviço		
Ordem	Dados	Descrição
1	Ano Base	Referência anual é o ano de 2024, para a estimativa dos preços dos insumos e base de cálculo. Valores estão baseados nos dados e informações do Projeto Básico.
2	Vagas	Será realizado em apenas uma fase, totalizando 1.822, sendo 1.166 vagas para veículos quadro rodas e 656 vagas para veículos duas rodas vagas automóveis, 1100 vagas para motos
3	Período de Implantação	O sistema deverá estar completamente implantado em até 90 dias após a assinatura do contrato
4	Ocupação da Vaga	Cabem 5 (cinco) motocicletas em cada vaga correspondente a um veículo
5	Despesa com Pessoal	Custos formulados em função da demanda e ajustados aos parâmetros e coeficientes de consumo previstos no Projeto Básico.
6	Despesas Operacional	Custos formulados em função da demanda e ajustados aos parâmetros e coeficientes de consumo previstos no Projeto Básico.
7	Investimentos	Previsão de investimentos em equipamentos, dispositivos eletrônicos, sistemas, aplicativos e infraestrutura operacional.
8	Gerenciamento	Os custos operacionais e demais gastos incorridos na execução dos serviços serão de competência da Concessionária, assim como o gerenciamento dos serviços, cabendo à Concessionária recolher aos cofres públicos municipais o valor da outorga onerosa, assim como, os demais tributos.
9	Tarifa Inicial fixada no Edital	1 - Para 1 (uma) hora/vaga de ocupação será de, no máximo, R\$ 2,50 (dois reais e cinquenta centavos), para veículos automotores de passageiros do tipo automóveis, caminhonetes e caminhonetes e similares e veículos de carga com capacidade de até 1 (uma) tonelada; 2 - Para 1 (uma) hora/vaga de ocupação será de, no máximo, R\$ 1,50 (um real e cinquenta centavos), para veículos duas rodas
10	Porcentagem Repasse	1 - Vaga de estacionamento destinada para automóveis, caminhonetes, camionetas e similares; 2 - A porcentagem de Repasse, referente a vaga de estacionamento destinadas a ciclomotores, motocicletas, motonetas e similares corresponderá a 20% para Repasse.

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



Planilha 2 - Preços dos Insumos Básicos

Mão de Obra de Pessoal						
	Descrição do Item	Unidade	Quantidade	Unidade	Valor Base	Referência
1,	Time Operacional					
a.	Supervisor	colab.	2	R\$/colab/mês	R\$ 2.258,89	Normativo da categoria
b.	Monitor	colab.	25	R\$/colab/mês	R\$ 1.485,00	Normativo da categoria
2,	Time Administrativo					
a.	Diretoria	colab.	1	R\$/colab/mês	R\$ 8.162,67	Preço de mercado
b.	Gerente Administrativo	colab.	1	R\$/colab/mês	R\$ 4.475,56	Preço de mercado
d.	Assistente Administrativo	colab.	1	R\$/colab/mês	R\$ 2.277,00	Preço de mercado
e.	Recpcionista	colab.	1	R\$/colab/mês	R\$ 2.424,00	Preço de mercado
3,	Time de Manutenção					
a.	Técnico em TI	colab.	1	R\$/colab/mês	R\$ 2.700,00	Preço de mercado
b.	Técnico em Manutenção	colab.	1	R\$/colab/mês	R\$ 2.700,00	Preço de mercado
c.	Serviços Gerais	colab.	1	R\$/colab/mês	R\$ 1.500,00	Preço de mercado
B.	Benefícios Sociais					
	Descrição do Item	Unidade	Quantidade	Unidade	Valor Base	Referência
1,	Auxílio Alimentação					
a.	Pessoal Operacional	colab.	27	R\$/colab/mês	R\$ 480,00	Preço de mercado
b.	Pessoal Administrativo	colab.	4	R\$/colab/mês	R\$ 480,00	Preço de mercado
c.	Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab/mês	R\$ 480,00	Preço de mercado
2,	Vale Transporte					
a.	Pessoal Operacional	colab.	27	R\$/colab.mês	R\$ 192,00	Tarifa de Transporte Público
b.	Pessoal Administrativo	colab.	4	R\$/colab.mês	R\$ 192,00	Tarifa de Transporte Público
c.	Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$ 192,00	Tarifa de Transporte Público
3,	Assistência Médica e Hospitalar					
a.	Pessoal Operacional	colab.	27	R\$/colab.mês	R\$ 150,00	Preço de mercado
b.	Pessoal Administrativo	colab.	4	R\$/colab.mês	R\$ 150,00	Preço de mercado
c.	Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$ 150,00	Preço de mercado
4,	Seguro de Vida, Invalidez e Funeral					
a.	Pessoal Operacional	colab.	27	R\$/colab.mês	R\$ 45,00	Preço de mercado
b.	Pessoal Administrativo	colab.	4	R\$/colab.mês	R\$ 45,00	Preço de mercado
c.	Pessoal de Manutenção	colab.	3	R\$/colab.mês	R\$ 45,00	Preço de mercado
C.	Uniforme e EPI:					
	Descrição do Item	Unidade	Colaboradores^(*)	Quantidade Anual	Valor Base	Referência
1,	Uniforme					

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



a.	Calça	pc.	34	4	R\$ 80,00	Preço de mercado
b.	Camisa	pc.	34	4	R\$ 50,00	Preço de mercado
c.	Par de Sapatos	pc.	34	2	R\$ 100,00	Preço de mercado
d.	Colete	pc.	27	2	R\$ 30,00	Preço de mercado
e.	Bota	pc.	27	2	R\$ 100,00	Preço de mercado
f.	Capa de Chuva	pc.	27	4	R\$ 65,00	Preço de mercado
g.	Boné	pc.	34	4	R\$ 15,00	Preço de mercado
h.	Jaqueta	pc.	34	1	R\$ 150,00	Preço de mercado
2,	EPI					
a.	Protetor Solar FPS 30 (120ml)	pc.	27	12	R\$ 30,00	Preço de mercado
D.	Outras Despesas					
1,	Administrativas					
a.	Aluguel de Instalações, Venda e Comercial				R\$ 4.000,00	Preço de mercado
b.	Telefone Fixo + Internet				R\$ 280,00	Preço de mercado
c.	Internet (P.O.S - Chip)				R\$ 35,00	Preço de mercado
d.	Energia Elétrica				R\$ 1.200,00	Preço de mercado
e.	Água e Esgoto				R\$ 200,00	Preço de mercado
f.	Propaganda e Publicidade				R\$ 2.500,00	Preço de mercado
g.	Seguro Patrimonial				R\$ 500,00	Preço de mercado
h.	Material de Expediente (bobina, etc.)				R\$ 300,00	Preço de mercado
i.	Material de Limpeza e Conservação				R\$ 300,00	Preço de mercado
k.	Outras despesas				R\$ 1.000,00	Preço de mercado
2,	Serviço de Terceiro					
a.	Honorários Advocáticos				R\$ 6.000,00	Preço de mercado
b.	Honorários Contábeis				R\$ 3.000,00	Preço de mercado
c.	Mão-de-obra especializada				R\$ 1.000,00	Preço de mercado
d.	Exames médico - Admissional e Dimensional				R\$ 500,00	Preço de mercado
e.	Laudo de segurança do trabalho				R\$ 750,00	Preço de mercado
f.	Vigilância Patrimonial				R\$ 500,00	Preço de mercado
3,	Operacionais					
a.	Manutenção de Equipamentos e Hardware				R\$ 750,00	Preço de mercado
b.	Manutenção Software				R\$ 2.500,00	Preço de mercado
c.	Manutenção Infraestrutura de TI				R\$ 500,00	Preço de mercado
d.	Manutenção do Sistemas e Data Center				R\$ 350,00	Preço de mercado
e.	Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO				R\$ 350,00	Preço de mercado
f.	Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical				R\$ 6.869,50	Preço de mercado
g.	Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal				R\$ 1.521,00	Preço de mercado
h.	Hospedagem - Armazenamento na Nuvem				R\$ 1.460,00	Preço de mercado
i.	Bobina - P.O.S.				R\$ 550,00	Preço de mercado
Planilha 3 - Investimentos Iniciais						

Descrição do Item	Quantidade	Preço Unitário	Investimento	Referência
1,	Móveis e Eletrodomésticos			

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



a.	Mesas de escritório	3	R\$ 850,00	R\$ 2.550,00	Preço de mercado
b.	Cadeira Escritório	3	R\$ 550,00	R\$ 1.650,00	Preço de mercado
c.	Cadeira Simples	25	R\$ 130,00	R\$ 3.250,00	Preço de mercado
d.	Mesa simples para 4 pessoas	6	R\$ 180,00	R\$ 1.125,00	Preço de mercado
e.	Quadro branco	1	R\$ 150,00	R\$ 150,00	Preço de mercado
f.	Rouperio de aço 20 portas	1	R\$ 3.800,00	R\$ 3.800,00	Preço de mercado
g.	Geladeira	1	R\$ 35,00	R\$ 35,00	Preço de mercado
h.	Microondas	1	R\$ 1.200,00	R\$ 1.200,00	Preço de mercado
i.	Cafeteira	1	R\$ 250,00	R\$ 250,00	Preço de mercado
j.	Balcão com pia	1	R\$ 800,00	R\$ 800,00	Preço de mercado
k.	Armario	1	R\$ 500,00	R\$ 500,00	Preço de mercado
			Total	R\$ 15.310,00	

2,	Equipamentos Eletrônicos				
a.	P.O.S. Móvel	32	R\$ 2.000,00	R\$ 64.800,00	Preço de mercado
b.	Computador	3	R\$ 4.500,00	R\$ 13.500,00	Preço de mercado
c.	Nobreak (1500VA)	3	R\$ 1.500,00	R\$ 4.500,00	Preço de mercado
d.	Impressora Multifuncional	2	R\$ 2.500,00	R\$ 5.000,00	Preço de mercado
e.	Licença de Softwares	3	R\$ 2.000,00	R\$ 6.000,00	Preço de mercado
f.	Servidor Local	1	R\$ 15.000,00	R\$ 15.000,00	Preço de mercado
g.	Central Telefônica com gravação	1	R\$ 4.800,00	R\$ 4.800,00	Preço de mercado
			Total	R\$ 113.600,00	

3,	Sinalização				
a.	Sinalização Vertical (placa)	65	R\$ 780,00	R\$ 50.700,00	Preço de mercado
b.	Sinalização Horizontal (m ²)	1249	R\$ 110,00	R\$ 137.390,00	Preço de mercado
			Total	R\$ 188.090,00	

4,	Campanha de Divulgação de Utilização do Sistema				
a.	Posto de Venda	40	R\$ 40,00	R\$ 1.600,00	Preço de mercado
b.	Panfleto (manual de instruções)	20.000	R\$ 2,00	R\$ 40.000,00	Preço de mercado
d.	Outdoor	2	R\$ 10.000,00	R\$ 20.000,00	Preço de mercado
d	Rádio, Televisão e Mídias Digitais	3	R\$ 5.000,00	R\$ 15.000,00	Preço de mercado
			Total	R\$ 76.600,00	

6,	Facilidades e Conveniências:				
a.	Desenvolvimento de Aplicativos - App	1	R\$ 80.000,00	R\$ 80.000,00	Preço de mercado
b.	Desenvolvimento de Website	1	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	Preço de mercado
			Total	R\$ 85.000,00	

7,	Veículo de Apoio Operacional				
a.	Veículo 4 rodas flex 1.0	1	R\$ 57.328,00	R\$ 57.328,00	Preço de mercado
			Total	R\$ 57.328,00	

8,	Outorga Inicial				
a.	Outorga inicial	1	R\$ 500.000,00	R\$ 500.000,00	Estipulado via Edital
			Total	R\$ 500.000,00	

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



Total dos Investimentos	R\$ 1.035.928,00	
-------------------------	---------------------	--

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



Planilha 4 - Composição da Despesa com Pessoal

Planilha 4 - Composição da Despesa com Pessoal					
Descrição do Item		Encargo Social	Salário Base	Quantidade	Total
1,	Pessoal Operacional				
a.	Supervisor	1,8088	R\$ 2.258,89	2	R\$ 8.171,76
b.	Monitor	1,8088	R\$ 1.485,00	25	R\$ 67.151,70
Despesa Mensal					R\$ 75.323,46
2,	Pessoal Administrativo				
a.	Diretoria	1,8088	R\$ 8.162,67	1	R\$ 14.764,64
b.	Gerente Administrativo	1,8088	R\$ 4.475,56	1	R\$ 8.095,39
d.	Assistente Administrativo	1,8088	R\$ 2.277,00	1	R\$ 4.118,64
g.	Recpcionista	1,8088	R\$ 2.424,00	1	R\$ 4.384,53
Despesa Mensal					R\$ 31.363,20
3,	Pessoal de Manutenção				
a.	Técnico em TI	1,8088	R\$ 2.040,00	1	R\$ 3.689,95
b.	Técnico em Manutenção	1,8088	R\$ 2.040,00	1	R\$ 3.689,95
c.	Serviços Gerais	1,8088	R\$ 1.360,00	1	R\$ 2.459,97
Despesa Mensal					R\$ 9.839,87

Total das Despesas Mensal com Pessoal		R\$ 116.526,53
<i>Ocorrência Anual</i>		12
Total das Despesas Anual com Pessoal		R\$ 1.398.318,38

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



Planilha 5 - Composição da Despesa com Benefício Social

Descrição do Item		Quantidade Mensal (por colaborador)	Preço	Quantidade	Total
1, Auxílio Alimentação					
a.	Pessoal Operacional	1	R\$ 480,00	27	R\$ 12.960,00
b.	Pessoal Administrativo	1	R\$ 480,00	4	R\$ 1.920,00
c.	Pessoal de Manutenção	1	R\$ 480,00	3	R\$ 1.440,00
Despesa Mensal					R\$ 16.320,00
2, Vale Transporte					
a.	Pessoal Operacional	1	R\$ 192,00	27	R\$ 5.184,00
b.	Pessoal Administrativo	1	R\$ 192,00	4	R\$ 768,00
c.	Pessoal de Manutenção	1	R\$ 192,00	3	R\$ 576,00
Despesa Mensal					R\$ 6.528,00
3, Assistência Médica e Hospitalar					
a.	Pessoal Operacional	1	R\$ 150,00	27	R\$ 4.050,00
b.	Pessoal Administrativo	1	R\$ 150,00	4	R\$ 600,00
c.	Pessoal de Manutenção	1	R\$ 150,00	3	R\$ 450,00
Despesa Mensal					R\$ 5.100,00
4, Seguro de Vida, Invalidez e Funeral					
a.	Pessoal Operacional	1	R\$ 45,00	27	R\$ 1.215,00
b.	Pessoal Administrativo	1	R\$ 45,00	4	R\$ 180,00
c.	Pessoal de Manutenção	1	R\$ 45,00	3	R\$ 135,00
Despesa Mensal					R\$ 1.530,00
5, Uniforme					
a.	Calça	0,33333	R\$ 80,00	34	R\$ 906,67
b.	Camisa	0,33333	R\$ 50,00	34	R\$ 566,67
c.	Par de Sapatos	0,16667	R\$ 100,00	34	R\$ 566,67
d.	Colete	0,16667	R\$ 30,00	27	R\$ 135,00
e.	Bota	0,16667	R\$ 100,00	27	R\$ 450,00
f.	Capa de Chuva	0,33333	R\$ 65,00	27	R\$ 585,00
g.	Boné	0,33333	R\$ 15,00	34	R\$ 170,00
h.	Jaqueta	0,08333	R\$ 150,00	34	R\$ 425,00
Despesa Mensal					R\$ 3.805,00

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



6,	EPI				
a.	Protetor Solar FPS 30 (120ml)	1	R\$ 30,00	27	R\$ 180,00
Despesa Mensal					R\$ 180,00

Total das Despesas Benefício Social					R\$ 33.463,00
<i>Ocorrência Anual</i>					<i>12</i>
Total das Despesas Anual com Benefício Social					R\$ 401.556,00

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



Planilha 6 - Composição da Despesa Geral

Planilha 6 - Composição da Despesa Geral					
	Descrição do Item	Quantidade	Preço	Unidade	Subtotal
1,	Administrativas				
a.	Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	1	R\$ 4.000,00	R\$/mês	4.000,00
b.	Telefone Fixo + Internet	1	R\$ 280,00	R\$/mês	280,00
c.	Internet (P.O.S - Chip)	27	R\$ 35,00	R\$/mês	945,00
d.	Energia Elétrica	1	R\$ 1.200,00	R\$/mês	1.200,00
e.	Água e Esgoto	1	R\$ 250,00	R\$/mês	250,00
f.	Propaganda e Publicidade	1	R\$ 2.500,00	R\$/mês	2.500,00
g.	Seguro Patrimonial	1	R\$ 500,00	R\$/mês	500,00
h.	Material de Expediente (bobina, etc.)	1	R\$ 300,00	R\$/mês	300,00
i.	Material de Limpeza e Conservação	1	R\$ 300,00	R\$/mês	300,00
j.	Outras despesas	1	R\$ 1.000,00	R\$/mês	1.000,00
Total Mensal das Despesas Administrativas					11.275,00
<i>Ocorrência Anual</i>					<i>12</i>
Total Anual das Despesas Administrativas					135.300,00
2,	Serviço de Terceiro				
a.	Honorários Advocáticos	1	R\$ 6.000,00	R\$/mês	6.000,00
b.	Honorários Contábeis	1	R\$ 3.000,00	R\$/mês	3.000,00
c.	Mão-de-obra especializada	1	R\$ 1.000,00	R\$/mês	1.000,00
d.	Exames médico - Admissional e Dimensional	1	R\$ 500,00	R\$/mês	500,00
e.	Laudo de segurança do trabalho	0,083333333	R\$ 750,00	R\$/mês	62,50
f.	Vigilância Patrimonial	1	R\$ 500,00	R\$/mês	500,00
Total Mensal dos Serviços de Terceiro					11.062,50
<i>Ocorrência Anual</i>					<i>12</i>
Total Anual dos Serviços de Terceiro					132.750,00
3,	Operacionais				
a.	Manutenção de Equipamentos e Hardware	1	R\$ 750,00	R\$/mês	750,00
b.	Manutenção Software	1	R\$ 2.500,00	R\$/mês	2.500,00
c.	Manutenção Infraestrutura de TI	1	R\$ 500,00	R\$/mês	500,00
d.	Manutenção do Sistemas e Data Center	1	R\$ 350,00	R\$/mês	350,00
e.	Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	1	R\$ 350,00	R\$/mês	350,00
f.	Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	1	R\$ 6.869,50	R\$/mês	6.869,50
g.	Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal	1	R\$ 1.521,00	R\$/mês	1.521,00
h.	Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	1	R\$ 1.460,00	R\$/mês	1.460,00
i.	Bobina - P.O.S.	1	R\$ 550,00	R\$/mês	550,00

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



Total Mensal das Despesas Operacionais	14.850,50
<i>Ocorrência Anual</i>	12
Total Anual das Despesas Operacionais	178.206,00

Total Mensal das Despesas Gerais	37.188,00
<i>Ocorrência Anual</i>	12
Total Anual das Despesas Gerais	446.256,00

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



Planilha 7 - Composição das Despesas Fixas com Veículo de Apoio Operacional

1, Informação Técnica do Veículo				
Descrição do Item		Unidade	Caraterísticas	Referência
a.	Quantidade	veic.	1	-
b.	Fabricante	-		Certificado de Registro de Veículo - CRV
c.	Marca	-		Certificado de Registro de Veículo - CRV
d.	Modelo	-		Certificado de Registro de Veículo - CRV
e.	Ano de Fabricação	aa	24	Certificado de Registro de Veículo - CRV
f.	Ano do Modelo	aa	24	Certificado de Registro de Veículo - CRV
g.	Cilindrada	cm ³	999	Certificado de Registro de Veículo - CRV
h.	Potência do Motor	CV	68	Certificado de Registro de Veículo - CRV
i.	Tipo de Combustível	-	flex	Certificado de Registro de Veículo - CRV
j.	Bitola do Pneu	-	165/70 R14	Fabricante

2, Informação Financeira do Veículo				
Descrição do Item		Unidade	Resultado	Referência
a.	Preço do Veículo Novo com rodagem	R\$/veic.	R\$ 57.328,00	-
b.	Preço do Veículo Novo sem rodagem	R\$/veic.	R\$ 55.928,00	-
c.	Preço Combustível	R\$/litro	R\$ 5,89	Cotação do fornecedor
d.	Preço do Pneu	R\$/unid.	R\$ 350,00	Cotação do fornecedor
e.	Preço da Lavação e Higienização	R\$/serv.	R\$ 80,00	Preço de mercado
f.	Preço do Óleo do Câter	R\$/litro	R\$ 75,00	Cotação do fornecedor
g.	Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	R\$/veic.ano	R\$ 2.293,00	Detran
h.	Seguro	R\$/veic.ano	R\$ 2.580,00	Preço de mercado

3, Informação Operacional do Veículo				
Descrição do Item		Unidade	Resultado	Referência
a.	Quilometragem Média Mensal	km/mês	1.000	Desenvolvimento do serviço

4, Custo Fixo							
Descrição		Método	Anual	Und.	Preço (R\$)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)
a.	Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	Rateio Mês	12	R\$/veic.ano	R\$ 2.293,00	R\$ 191,08	R\$ 0,19
b.	Seguro	Rateio Mês	12	R\$/veic.ano	R\$ 2.580,00	R\$ 215,00	R\$ 0,22
						Custo por Quilômetro	R\$ 0,41
						Quilometragem Média Mensal	1.000
						Custos Fixos Mensal	R\$ 406,08
						Custos Fixos Anual	R\$ 4.873,00

Planilha 8 - Composição das Despesas Variáveis com Veículo de Apoio Operacional

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



Descrição	Referência	Capacidade	Fator Consumo (km)	Coeficiente	Unidade	Preço Unitário (R\$)	Preço (R\$/km)
1 Combustível							
a. Capacidade do Tanque de Combustível	Reservatório	38,0	500	0,07600000	R\$/litro	R\$ 5,89	R\$ 0,45
2 Lubrificante							
a. Óleo do Câter	Reservatório	3,0	7.000	0,00042857	R\$/litro	R\$ 75,00	R\$ 0,03
3 Rodagem							
a. Pneus	peça	4	40.000	0,00010000	R\$/unid.	R\$ 350,00	R\$ 0,04
4 Peças e Acessórios							
a. Peças e Acessórios	VB/a.a *	0,10%	-	0,00000100	R\$/veíc.	R\$ 57.328,00	R\$ 0,06
5 Lavação e Higienização							
a. Lavação e Higienização**	Serviço	4	1.000	0,00400000	R\$/serv.	R\$ 80,00	R\$ 0,32
						Custo por Quilômetro	R\$ 0,89
						<i>Quilometragem Média Mensal</i>	<i>R\$ 1.000,00</i>
						Custo Variável Mensal	R\$ 892,11
						Custo Variável Anual	R\$ 10.705,33
* Valor Base - percentual em relação ao valor de veículo.							
** Mínimo de duas lavagens por mês.							

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



Planilha 9 - Composição da Depreciação de Veículo, Máquina e Equipamento

A. Premissas Básicas						
1. Depreciação do Capital						
Descrição do Item	Método	Vida Útil (anos)	Valor Residual (%)	Coeficiente		
				Anual	Mensal	
a. Depreciação de Veículo	Linear	15	10%	6,00%	0,5000%	
c. Depreciação de Equipamentos Eletrônicos	Linear	5	-	20,00%	1,6667%	
d. Depreciação de Sinalização Vertical	Linear	5	-	10,00%	0,8333%	
e. Depreciação de Sinalização Horizontal	Linear	2	-	50,00%	4,1667%	
2. Frota Vinculada e Quilometragem Média Mensal						
Descrição do Item	Unidade	Quantidade	Unidade	Quilometragem		
a. Veículo de Apoio Operacional	veic.	1	km/mês	1.000		
B. Memória de Cálculo						
1. Veículo - Utilitário						
Descrição	Coeficiente		Preço (R\$/veic.)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)	
	Anual	Mensal				
a. Veículo de Apoio Operacional	6,00%	0,5000%	R\$ 57.328,00	R\$ 286,64	R\$ 0,2866	
				Quilometragem Média Mensal		1.000
				Depreciação Mensal		R\$ 286,64
				Ocorrência Anual		12
				Depreciação Anual		R\$ 3.439,68
2. Depreciação de Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação						
Descrição do Item	Método	Coeficiente		Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)	
		Anual	Mensal			
a. P.O.S. Móvel	Linear	20,00%	1,6667%	R\$ 64.800,00	R\$ 1.080,00	
b. Computador	Linear	20,00%	1,6667%	R\$ 13.500,00	R\$ 225,00	
c. Nobreak (1500VA)	Linear	20,00%	1,6667%	R\$ 4.500,00	R\$ 75,00	
d. Impressora Multifuncional	Linear	20,00%	1,6667%	R\$ 5.000,00	R\$ 83,33	
e. Licença de Softwares	Linear	20,00%	1,6667%	R\$ 6.000,00	R\$ 100,00	
f. Servidor Local	Linear	20,00%	1,6667%	R\$ 15.000,00	R\$ 250,00	
g. Central Telefônica com gravação	Linear	20,00%	1,6667%	R\$ 4.800,00	R\$ 80,00	
				Depreciação Mensal		R\$ 1.893,33
				Ocorrência Anual		12
				Depreciação Anual		R\$ 22.720,00

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



3, Depreciação de Sinalização						
Descrição do Item		Método	Coeficiente		Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)
			Anual	Mensal		
a.	Sinalização Vertical (placa)	Linear	10,00%	0,83%	R\$ 50.700,00	R\$ 422,50
b.	Sinalização Horizontal (m ²)	Linear	50,00%	4,17%	R\$ 137.390,00	R\$ 5.724,58
Depreciação Mensal						R\$ 6.147,08
<i>Ocorrência Anual</i>						<i>12</i>
Depreciação Anual						R\$ 73.765,00
Depreciação Total Mensal						R\$ 8.327,06
<i>Ocorrência Anual</i>						<i>12</i>
Depreciação Total Anual						R\$ 99.924,68

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



Planilha 10 - Encargos Sociais

ENCARGOS SOBRE A REMUNERAÇÃO NORMAL DIURNA DO EMPREGADO		
GERAL		
[A]	Obrigações incidentes diretamente sobre a folha de pagamento	Mensalista
Encargos (1)		%
1	INSS	20,00%
2	SESI / SESC / SEST	1,50%
3	SENAI / SENAC / SENAT	1,00%
4	INCRA	0,20%
5	SEBRAE	0,60%
6	SALÁRIO EDUCAÇÃO	2,50%
7	SAT (Seguro Acidente Trabalho)	3,00%
8	FGTS	8,00%
TOTAL		36,80%

Cálculo do Número de Dias Úteis no Ano			
	Dias	Ref.	Dias
Dias	365		365
Domingo	52	1	52
Feriados	11	1	11
Dias Úteis (*)			302

(*) Sem considerar o período aquisitivo de férias.

[B]	Parcelas agregadas a remuneração e pagas diretamente ao empregado	Mensalista
Parcela agregadas (1) e (3)		%
9	DSR	0,00%
10	Férias (1 mês : 11 meses)	9,09%
11	Adicional de 1/3 Férias (9,09% : 3)	3,03%
12	Feriados (11 dias por ano : 276 dias/ano) (**)	0,00%
13	Auxílio Doença [(15 dias : 332 dias/ano)xPercentual de Participação]	0,38%
14	Décimo Terceiro Salário (1 mês : 12 meses)	8,33%
15	Licença Remunerada (4 dias : 4 anos de 276 dias/ano)	0,36%
16	Licença Paternidade (5 dias : 4 anos de 276 dias/ano)	0,45%
17	Licença Maternidade (120 dias : 4 anos de 276 dias/ano 3%)	0,00%
TOTAL		21,65%

Cálculo do Número de Dias Produtivos no Ano			
	Dias	Ref.	Dias
Dias	365		365
Domingo	52	1	52
Feriados	11	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	no ano	
Mês de Férias	1	ao ano	
Auxílio Doença	15		
Jornada Semanal	44		
Jornada Diária	44	6	7,33
Horas diária não trabalhada	0,5		
Aviso Prévio Trabalhando	2%		
Aviso Prévio Não Trabalhando	98%		
Horista	220		
Turn Over	1,80%		
Mensalista	1	mês	
Licença Paternidade	5	4	
Licenças Remuneradas	4	4	
Dispensa Sem Justa Causa	95%		
FGTS	8,00%		
Multa FGTS	50%		
Auxilio Doença	8,50%		
Reversão de Reajuste Sindical	2,5%		mês
Previsão de Reajuste (*)	4,50%		

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

[C]	Benefícios e encargos que não incidem sobre os demais encargos	Mensalista
Benefícios e encargos (1)		%
18	Aviso Prévio Trabalhando (1% de 2h dia em 25 dias : 7,33h em 276 dias)	0,01%
19	Aviso Prévio Não Trabalhando (25 dias : 276 dias/ano x 98%)	8,88%
20	Aviso Prévio indenizado (Trabalhando e Não Trabalhando)	8,89%
21	Multa 50% do FGTS nas rescisões (50% x 8,5% FGTS x 95% dos empregados demitidos x (1+ total do grupo B)	4,86%
22	Lei 6.708 art 9 (8,0% do Aviso Prévio Indenizado)	0,71%
23	Contribuição do Sindicato - Reversão de Reajuste Salarial	0,000%

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



24	Seguro de Vida (parte do custo absorvido pela empresa)	0,00%
25	Alimentação (parte do custo absorvido pela empresa)	0,00%
26	Transporte (parte do custo absorvido pela empresa)	0,00%
27	Outros custos (parte absorvida pela empresa)	0,00%
TOTAL		14,46%

Licença Maternidade	120	4	
Colaboradores do Sexo Feminino	3,00%		
(*) Para cálculo da Reversão de Reajuste Salarial			

[D]	Incidências Cumulativas [A x B]	%
28	Incidências Cumulativas [A x B]	7,97%
TOTAL		7,97%

TOTAL GERAL DOS ENCARGOS [A+B+C+D]	80,88%
---	---------------

Planilha 11 - Previsão de Faturamento

1. Premissas Básicas			
	Descrição do Item	Unidade	Quantidade
a.	Quantidade de vagas para veículos quatro rodas	uni	1166
b.	Quantidade de vagas para veículos duas rodas	uni	656
c.	Tarifa veículos quatro rodas	R\$/hora	R\$ 2,50
d.	Tarifa veículos duas rodas	R\$/hora	R\$ 1,50
e.	Horas uteis exploráveis diárias dias uteis	hora	10
f.	Horas uteis exploráveis diárias sábado	hora	5
g.	Horas uteis exploráveis semanal	hora	55
h.	Horas uteis exploráveis mensal	hora	220
i.	Taxa de ocupação	%	75%
j.	Taxa de Respeitatividade	%	60%
K.	Taxa de respeito efetiva (h x i)	%	45%

Previsão de Faturamento Mensal Quatro Rodas R\$ 288.585,00

Previsão de Faturamento Mensal Duas Rodas R\$ 97.416,00

Previsão de Faturamento Mensal Total R\$ 386.001,00

Previsão de Faturamento Primeiro Ano Total R\$ 4.632.012,00

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



Planilha 12 - Modal de pagamento

1. Cálculo Mensal				
	Descrição do Item	Taxa de Utilização	Taxa Bancária	Custo Mensal
a.	Moeda Nacional	20%	0	R\$ -
b.	Cartão de Crédito	20%	5%	R\$ 3.860,01
c.	Cartão de Débito	10%	2%	R\$ 772,00
d.	Pix	40%	1%	R\$ 1.544,00
e.	Boleto Bancário	5%	5%	R\$ 965,00
f.	Comissão p/ PDV	5%	10%	R\$ 1.930,01

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



Planilha 13 - Orçamento do Custo do Serviço

	Ref.	Mensal	Ocorrência	Ref.	Anual	Participação	
1.	Despesa com Pessoal						
1.1.	Pessoal Operacional						
a.	Supervisor	R\$/mês	R\$ 8.171,76	12	R\$/ano	R\$ 98.061,13	2,957%
b.	Monitor	R\$/mês	R\$ 67.151,70	12	R\$/ano	R\$ 805.820,40	24,303%
	Parcial 1.1.	R\$/mês	R\$ 75.323,46	12	R\$/ano	R\$ 903.881,53	27,261%
1.2.	Pessoal Administrativo						
a.	Diretoria	R\$/mês	R\$ 14.764,64	12	R\$/ano	R\$ 177.175,65	5,344%
b.	Gerente Administrativo	R\$/mês	R\$ 8.095,39	12	R\$/ano	R\$ 97.144,72	2,930%
c.	Assistente Administrativo	R\$/mês	R\$ 4.118,64	12	R\$/ano	R\$ 49.423,65	1,491%
d.	Recpcionista	R\$/mês	R\$ 4.384,53	12	R\$/ano	R\$ 52.614,37	1,587%
	Parcial 1.2.	R\$/mês	R\$ 31.363,20	12	R\$/ano	R\$ 376.358,39	11,351%
1.3.	Pessoal de Manutenção						
a.	Técnico em TI	R\$/mês	R\$ 3.689,95	12	R\$/ano	R\$ 44.279,42	1,335%
b.	Técnico em Manutenção	R\$/mês	R\$ 3.689,95	12	R\$/ano	R\$ 44.279,42	1,335%
c.	Serviços Gerais	R\$/mês	R\$ 2.459,97	12	R\$/ano	R\$ 29.519,62	0,890%
	Parcial 1.3.	R\$/mês	R\$ 9.839,87	12	R\$/ano	R\$ 118.078,46	3,561%
	SubTotal 1.	R\$/mês	R\$ 116.526,53	12	R\$/ano	R\$ 1.398.318,38	42,173%
2.	Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI						
2.1.	Auxílio Alimentação						
a.	Pessoal Operacional	R\$/mês	R\$ 12.960,00	12	R\$/ano	R\$ 155.520,00	4,690%
b.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	R\$ 1.920,00	12	R\$/ano	R\$ 23.040,00	0,695%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	R\$ 1.440,00	12	R\$/ano	R\$ 17.280,00	0,521%
	Parcial 2.1.	R\$/mês	R\$ 16.320,00	12	R\$/ano	R\$ 195.840,00	5,906%
2.2.	Vale Transporte						
a.	Pessoal Operacional	R\$/mês	R\$ 5.184,00	12	R\$/ano	R\$ 62.208,00	1,876%
b.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	R\$ 768,00	12	R\$/ano	R\$ 9.216,00	0,278%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	R\$ 576,00	12	R\$/ano	R\$ 6.912,00	0,208%
	Parcial 2.2.	R\$/mês	R\$ 6.528,00	12	R\$/ano	R\$ 78.336,00	2,363%
2.3.	Assistência Médica e Hospitalar						
a.	Pessoal Operacional	R\$/mês	R\$ 4.050,00	12	R\$/ano	R\$ 48.600,00	1,466%
b.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	R\$ 600,00	12	R\$/ano	R\$ 7.200,00	0,217%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	R\$ 450,00	12	R\$/ano	R\$ 5.400,00	0,163%
	Parcial 2.3.	R\$/mês	R\$ 5.100,00	12	R\$/ano	R\$ 61.200,00	1,846%
2.4.	Seguro de Vida, Invalidez e Funeral						
a.	Pessoal Operacional	R\$/mês	R\$ 1.215,00	12	R\$/ano	R\$ 14.580,00	0,440%
b.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	R\$ 180,00	12	R\$/ano	R\$ 2.160,00	0,065%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	R\$ 135,00	12	R\$/ano	R\$ 1.620,00	0,049%
	Parcial 2.4.	R\$/mês	R\$ 1.530,00	12	R\$/ano	R\$ 18.360,00	0,554%

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



2.5.		Uniforme					
a.	Calça	R\$/mês	R\$ 906,67	12	R\$/ano	R\$ 10.880,00	0,328%
b.	Camisa	R\$/mês	R\$ 566,67	12	R\$/ano	R\$ 6.800,00	0,205%
c.	Par de Sapatos	R\$/mês	R\$ 566,67	12	R\$/ano	R\$ 6.800,00	0,205%
d.	Colete	R\$/mês	R\$ 135,00	12	R\$/ano	R\$ 1.620,00	0,049%
e.	Bota	R\$/mês	R\$ 450,00	12	R\$/ano	R\$ 5.400,00	0,163%
f.	Capa de Chuva	R\$/mês	R\$ 585,00	12	R\$/ano	R\$ 7.020,00	0,212%
g.	Boné	R\$/mês	R\$ 170,00	12	R\$/ano	R\$ 2.040,00	0,062%
h.	Jaqueta	R\$/mês	R\$ 425,00	12	R\$/ano	R\$ 5.100,00	0,154%
Parcial 2.5.		R\$/mês	R\$ 3.805,00	12	R\$/ano	R\$ 45.660,00	1,377%
2.6.		EPI					
a.	Protetor Solar FPS 30 (120ml)	R\$/mês	R\$ 180,00	12	R\$/ano	R\$ 2.160,00	0,065%
Parcial 2.6.		R\$/mês	R\$ 180,00	12	R\$/ano	R\$ 2.160,00	0,065%
SubTotal 2.		R\$/mês	R\$ 33.463,00	12	R\$/ano	R\$ 401.556,00	12,111%
3.		Despesas Gerais					
3.1.		Administrativas					
a.	Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$/mês	R\$ 4.000,00	12	R\$/ano	R\$ 48.000,00	1,448%
b.	Telefone Fixo + Internet	R\$/mês	R\$ 280,00	12	R\$/ano	R\$ 3.360,00	0,101%
c.	Internet (P.O.S - Chip)	R\$/mês	R\$ 945,00	12	R\$/ano	R\$ 11.340,00	0,342%
d.	Energia Elétrica	R\$/mês	R\$ 1.200,00	12	R\$/ano	R\$ 14.400,00	0,434%
e.	Água e Esgoto	R\$/mês	R\$ 250,00	12	R\$/ano	R\$ 3.000,00	0,090%
f.	Propaganda e Publicidade	R\$/mês	R\$ 2.500,00	12	R\$/ano	R\$ 30.000,00	0,905%
g.	Seguro Patrimonial	R\$/mês	R\$ 500,00	12	R\$/ano	R\$ 6.000,00	0,181%
h.	Material de Expediente (bobina, etc.)	R\$/mês	R\$ 300,00	12	R\$/ano	R\$ 3.600,00	0,109%
i.	Material de Limpeza e Conservação	R\$/mês	R\$ 300,00	12	R\$/ano	R\$ 3.600,00	0,109%
j.	Outras despesas	R\$/mês	R\$ 1.000,00	12	R\$/ano	R\$ 12.000,00	0,362%
Parcial 3.1.		R\$/mês	R\$ 11.275,00	12	R\$/ano	R\$ 135.300,00	4,081%
3.2.		Serviço de Terceiro					
a.	Honorários Advocaticios	R\$/mês	R\$ 6.000,00	12	R\$/ano	R\$ 72.000,00	2,171%
b.	Honorários Contábeis	R\$/mês	R\$ 3.000,00	12	R\$/ano	R\$ 36.000,00	1,086%
c.	Mão-de-obra especializada	R\$/mês	R\$ 1.000,00	12	R\$/ano	R\$ 12.000,00	0,362%
d.	Exames médico - Admissional e Dimensional	R\$/mês	R\$ 500,00	12	R\$/ano	R\$ 6.000,00	0,181%
e.	Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	R\$ 62,50	12	R\$/ano	R\$ 750,00	0,023%
f.	Vigilância Patrimonial	R\$/mês	R\$ 500,00	12	R\$/ano	R\$ 6.000,00	0,181%
Parcial 3.2.		R\$/mês	R\$ 11.062,50	12	R\$/ano	R\$ 132.750,00	4,004%
3.3.		Operacionais					
a.	Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	R\$ 750,00	12	R\$/ano	R\$ 9.000,00	0,271%
b.	Manutenção Software	R\$/mês	R\$ 2.500,00	12	R\$/ano	R\$ 30.000,00	0,905%
c.	Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	R\$ 500,00	12	R\$/ano	R\$ 6.000,00	0,181%
d.	Manutenção do Sistemas e Data Center	R\$/mês	R\$ 350,00	12	R\$/ano	R\$ 4.200,00	0,127%
e.	Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	R\$ 350,00	12	R\$/ano	R\$ 4.200,00	0,127%
f.	Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	R\$ 6.869,50	12	R\$/ano	R\$ 82.434,00	2,486%
g.	Manutenção e Reposição de Sinalização	R\$/mês	R\$ 1.521,00	12	R\$/ano	R\$ 18.252,00	0,550%

Prefeitura Municipal de Patro
Estado de Minas Gerais



Planilha 13 - Orcamento do Custo do Serviço

	Ref	Mensal	Ocorrência	Ref.	Anual	Participação
1.						
Despesa com Pessoal						
1.1.						
Pessoal Operacional						
a.	Supervisor	R\$ 8.171,76	12	R\$/ano	R\$ 98.061,13	2,957%
b.	Monitor	R\$ 67.151,70	12	R\$/ano	R\$ 805.820,40	24,303%
Parcial 1.1.		R\$ 75.323,46	12	R\$/ano	R\$ 903.881,53	27,261%
1.2.						
Pessoal Administrativo						
a.	Diretoria	R\$ 14.764,64	12	R\$/ano	R\$ 177.175,65	5,344%
b.	Gerente Administrativo	R\$ 8.095,39	12	R\$/ano	R\$ 97.144,72	2,930%
c.	Assistente Administrativo	R\$ 4.118,64	12	R\$/ano	R\$ 49.423,65	1,491%
d.	Repcionista	R\$ 4.384,53	12	R\$/ano	R\$ 52.614,37	1,587%
Parcial 1.2.		R\$ 31.363,20	12	R\$/ano	R\$ 376.358,39	11,351%
1.3.						
Pessoal de Manutenção						
a.	Técnico em TI	R\$ 3.689,95	12	R\$/ano	R\$ 44.279,42	1,335%
b.	Técnico em Manutenção	R\$ 3.689,95	12	R\$/ano	R\$ 44.279,42	1,335%
c.	Serviços Gerais	R\$ 2.459,97	12	R\$/ano	R\$ 29.519,62	0,890%
Parcial 1.3.		R\$ 9.839,87	12	R\$/ano	R\$ 118.078,46	3,561%
SubTotal 1.		R\$ 116.526,53	12	R\$/ano	R\$ 1.398.318,38	42,173%
2.						
Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI						
2.1.						
Auxílio Alimentação						
a.	Pessoal Operacional	R\$ 12.960,00	12	R\$/ano	R\$ 155.520,00	4,690%
b.	Pessoal Administrativo	R\$ 1.920,00	12	R\$/ano	R\$ 23.040,00	0,695%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$ 1.440,00	12	R\$/ano	R\$ 17.280,00	0,521%
Parcial 2.1.		R\$ 16.320,00	12	R\$/ano	R\$ 195.840,00	5,906%

Prefeitura Municipal de Patrocinio
Estado de Minas Gerais



		Vale Transporte					
2.2.							
a.	Pessoal Operacional	R\$/mês	R\$ 5.184,00	12	R\$/ano	R\$ 62.208,00	1,876%
b.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	R\$ 768,00	12	R\$/ano	R\$ 9.216,00	0,278%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	R\$ 576,00	12	R\$/ano	R\$ 6.912,00	0,208%
	Parcial 2.2.	R\$/mês	R\$ 6.528,00	12	R\$/ano	R\$ 78.336,00	2,363%
2.3.							
Assistência Médica e Hospitalar							
a.	Pessoal Operacional	R\$/mês	R\$ 4.050,00	12	R\$/ano	R\$ 48.600,00	1,466%
b.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	R\$ 600,00	12	R\$/ano	R\$ 7.200,00	0,217%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	R\$ 450,00	12	R\$/ano	R\$ 5.400,00	0,163%
	Parcial 2.3.	R\$/mês	R\$ 5.100,00	12	R\$/ano	R\$ 61.200,00	1,846%
2.4.							
Seguro de Vida, Invalidez e Funeral							
a.	Pessoal Operacional	R\$/mês	R\$ 1.215,00	12	R\$/ano	R\$ 14.580,00	0,440%
b.	Pessoal Administrativo	R\$/mês	R\$ 180,00	12	R\$/ano	R\$ 2.160,00	0,065%
c.	Pessoal de Manutenção	R\$/mês	R\$ 135,00	12	R\$/ano	R\$ 1.620,00	0,049%
	Parcial 2.4.	R\$/mês	R\$ 1.530,00	12	R\$/ano	R\$ 18.360,00	0,554%
2.5.							
Uniforme							
a.	Calça	R\$/mês	R\$ 906,67	12	R\$/ano	R\$ 10.880,00	0,328%
b.	Camisa	R\$/mês	R\$ 566,67	12	R\$/ano	R\$ 6.800,00	0,205%
c.	Par de Sapatos	R\$/mês	R\$ 566,67	12	R\$/ano	R\$ 6.800,00	0,205%
d.	Colete	R\$/mês	R\$ 135,00	12	R\$/ano	R\$ 1.620,00	0,049%
e.	Bota	R\$/mês	R\$ 450,00	12	R\$/ano	R\$ 5.400,00	0,163%
f.	Capa de Chuva	R\$/mês	R\$ 585,00	12	R\$/ano	R\$ 7.020,00	0,212%
g.	Bonê	R\$/mês	R\$ 170,00	12	R\$/ano	R\$ 2.040,00	0,062%
h.	Jaqueta	R\$/mês	R\$ 425,00	12	R\$/ano	R\$ 5.100,00	0,154%
	Parcial 2.5.	R\$/mês	R\$ 3.805,00	12	R\$/ano	R\$ 45.660,00	1,377%
2.6.							
EPI							
a.	Protetor Solar FPS 30 (120ml)	R\$/mês	R\$ 180,00	12	R\$/ano	R\$ 2.160,00	0,065%
	Parcial 2.6.	R\$/mês	R\$ 180,00	12	R\$/ano	R\$ 2.160,00	0,065%
	SubTotal 2	R\$/mês	R\$ 33.463,00	12	R\$/ano	R\$ 401.556,00	12,111%

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



Despesas Gerais							
Administrativas							
3.1.							
a.	Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$/mês	R\$ 4.000,00	12	R\$/ano	R\$ 48.000,00	1,448%
b.	Telefone Fixo + Internet	R\$/mês	R\$ 280,00	12	R\$/ano	R\$ 3.360,00	0,101%
c.	Internet (P.O.S - Chip)	R\$/mês	R\$ 945,00	12	R\$/ano	R\$ 11.340,00	0,342%
d.	Energia Elétrica	R\$/mês	R\$ 1.200,00	12	R\$/ano	R\$ 14.400,00	0,434%
e.	Água e Esgoto	R\$/mês	R\$ 250,00	12	R\$/ano	R\$ 3.000,00	0,090%
f.	Propaganda e Publicidade	R\$/mês	R\$ 2.500,00	12	R\$/ano	R\$ 30.000,00	0,905%
g.	Seguro Patrimonial	R\$/mês	R\$ 500,00	12	R\$/ano	R\$ 6.000,00	0,181%
h.	Material de Expediente (bobina, etc.)	R\$/mês	R\$ 300,00	12	R\$/ano	R\$ 3.600,00	0,109%
i.	Material de Limpeza e Conservação	R\$/mês	R\$ 300,00	12	R\$/ano	R\$ 3.600,00	0,109%
j.	Outras despesas	R\$/mês	R\$ 1.000,00	12	R\$/ano	R\$ 12.000,00	0,362%
Parcial 3.1.		R\$/mês	R\$ 11.275,00	12	R\$/ano	R\$ 135.300,00	4,081%
3.2.							
Serviço de Terceiro							
a.	Honorários Advocaticios	R\$/mês	R\$ 6.000,00	12	R\$/ano	R\$ 72.000,00	2,171%
b.	Honorários Contábeis	R\$/mês	R\$ 3.000,00	12	R\$/ano	R\$ 36.000,00	1,086%
c.	Mão-de-obra especializada	R\$/mês	R\$ 1.000,00	12	R\$/ano	R\$ 12.000,00	0,362%
d.	Exames médico - Admisional e Dimensional	R\$/mês	R\$ 500,00	12	R\$/ano	R\$ 6.000,00	0,181%
e.	Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	R\$ 62,50	12	R\$/ano	R\$ 750,00	0,023%
f.	Vigilância Patrimonial	R\$/mês	R\$ 500,00	12	R\$/ano	R\$ 6.000,00	0,181%
Parcial 3.2.		R\$/mês	R\$ 11.062,50	12	R\$/ano	R\$ 132.750,00	4,004%
3.3.							
Operacionais							
a.	Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	R\$ 750,00	12	R\$/ano	R\$ 9.000,00	0,271%
b.	Manutenção Software	R\$/mês	R\$ 2.500,00	12	R\$/ano	R\$ 30.000,00	0,905%
c.	Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	R\$ 500,00	12	R\$/ano	R\$ 6.000,00	0,181%
d.	Manutenção do Sistemas e Data Center	R\$/mês	R\$ 350,00	12	R\$/ano	R\$ 4.200,00	0,127%
e.	Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	R\$ 350,00	12	R\$/ano	R\$ 4.200,00	0,127%
f.	Manutenção e Reposição de Sinalização	R\$/mês	R\$ 6.869,50	12	R\$/ano	R\$ 82.434,00	2,486%

Prefeitura Municipal de Patrocinio
Estado de Minas Gerais



Vertical								
B. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal	R\$/mês	R\$ 1.521,00	12	R\$/ano	R\$ 18.252,00			0,550%
h. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	R\$ 1.460,00	12	R\$/ano	R\$ 17.520,00			0,528%
i. Bobina - P.O.S.	R\$/mês	R\$ 550,00	12	R\$/ano	R\$ 6.600,00			0,199%
Parcial 3.3.	R\$/mês	R\$ 14.850,50	12	R\$/ano	R\$ 178.206,00			5,375%
SubTotal 3.	R\$/mês	R\$ 37.188,00	12	R\$/ano	R\$ 446.256,00			13,459%
Despesa com Veiculo								
Veiculo de Apoio Operacional								
4.1.1.								
a. Custo Fixo	R\$/mês	R\$ 406,08	12	R\$/ano	R\$ 4.873,00			0,147%
b. Custo Variável	R\$/mês	R\$ 892,11	12	R\$/ano	R\$ 10.705,33			0,323%
Parcial 4.1.	R\$/mês	R\$ 1.298,19	12	R\$/ano	R\$ 15.578,33			0,470%
SubTotal 4.	R\$/mês	R\$ 1.298,19	12	R\$/ano	R\$ 15.578,33			0,470%
Despesa com Depreciação de Capital								
5.								
a. Veiculo de Apoio Operacional	R\$/mês	R\$ 286,64	12	R\$/ano	R\$ 3.439,68			0,104%
a. Equipamentos Eletrônicos, TI e Comunicação	R\$/mês	R\$ 1.893,33	12	R\$/ano	R\$ 22.720,00			0,685%
a. Sinalização Vertical	R\$/mês	R\$ 422,50	12	R\$/ano	R\$ 5.070,00			0,153%
a. Sinalização Horizontal	R\$/mês	R\$ 5.724,58	12	R\$/ano	R\$ 68.695,00			2,072%
Parcial 5	R\$/mês	R\$ 8.327,06	12	R\$/ano	R\$ 99.924,68			3,014%
SubTotal 5.	R\$/mês	R\$ 8.327,06	12	R\$/ano	R\$ 99.924,68			3,014%
Despesa com Taxa de Arrecadação								
6.								
a. Cartão de Crédito	R\$/mês	R\$ 3.860,01	12	R\$/ano	R\$ 11.641,29			0,351%
b. Cartão de Débito	R\$/mês	R\$ 772,00	12	R\$/ano	R\$ 5.820,65			0,176%
c. Pix	R\$/mês	R\$ 1.544,00	12	R\$/ano				0,000%
d. Boleto	R\$/mês	R\$ 965,00	12	R\$/ano				0,000%
e. Comissão de Posto de Venda - PDV	R\$/mês	R\$ 1.930,01	12	R\$/ano	R\$ 21.827,43			0,658%
Parcial 6.1.	R\$/mês	R\$ 5.211,01	12	R\$/ano	R\$ 27.648,08			0,834%
SubTotal 6.	R\$/mês	R\$ 5.211,01	12	R\$/ano	R\$ 27.648,08			0,834%
Custo Corrente								
7.								
Outorga ao Município	20%	R\$ 77.200,20	12	R\$/ano	R\$ 926.402,40			27,940%

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



		SubTotal 7.	R\$/mês	R\$ 12	R\$/ano	R\$ 12	R\$/ano	R\$ 12	R\$/ano	Participação
		Total dos Custos do Serviço		R\$/mês	R\$ 12	R\$/ano	R\$ 12	R\$/ano	R\$ 12	R\$/ano
		Grupo de Custos								
Peso	Descrição dos Itens	R\$/mês		R\$/ano		R\$/ano		R\$/ano		Participação
P1	Participação da Despesa com Pessoal	R\$ 116.526,53	R\$ 1.398.318,38							41,73%
P2	Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	R\$ 33.463,00	R\$ 401.556,00							11,98%
P3	Participação das Despesas Gerais	R\$ 37.188,00	R\$ 446.256,00							13,32%
P4	Participação da Despesa com Veículo	R\$ 1.298,19	R\$ 15.578,33							0,46%
P5	Participação da Despesa com Depreciação de Capital	R\$ 8.327,06	R\$ 99.924,68							2,98%
P6	Despesa com Taxa de Arrecadação	R\$ 5.211,01	R\$ 27.648,08							1,87%
P7	Outorga	R\$ 77.200,20	R\$ 926.402,40							27,65%
	Total	R\$ 279.214,00	R\$ 3.315.683,87							100,00%

Prefeitura Municipal de Patro
Estado de Minas Gerais



Planilha 14 - Fluxo de Caixa Projetado

		Ano 1	Ano 2	Ano 3	Ano 4	Ano 5	
		dez/24 a dez/25	jan/26 a dez/26	jan/27 a dez/27	jan/28 a dez/28	jan/29a dez/29	
		Implantação	Execução Plena				
A. Demonstrativo de Resultado Econômico - DRE							
1,	Atualização	Período: 1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	
2,	Projeção de Crescimento	2,20%	75,00%	76,65%	78,34%	80,06%	81,82%
3,	Taxa de Respeito	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%	60,00%	
4,	Taxa de Ocupação Efetiva	45,00%	45,99%	47,00%	48,04%	49,09%	
5,	Número Anual de Vaga/Hora Equivalente	2.640	2.640	2.640	2.640	2.640	
6,	Quantidade Total de Vagas Quatro Rodas	1.166	1.166	1.166	1.166	1.166	
7,	Quantidade Total de Vagas Duas Rodas	656	656	656	656	656	
8,	Tarifa Básica de Utilização Quadro Rodas (R\$/hora)	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	
9,	Tarifa Básica de Utilização Duas Rodas (R\$/hora)	R\$ 1,50	R\$ 1,50	R\$ 1,50	R\$ 1,50	R\$ 1,50	
10,	Receita Bruta	R\$ 4.632.012,00	R\$ 4.733.916,26	R\$ 4.838.062,42	R\$ 4.944.499,80	R\$ 5.053.278,79	
11,	Tributos e Repasses sobre o Faturamento	R\$ 1.327.071,44	R\$ 1.356.267,01	R\$ 1.386.104,88	R\$ 1.416.599,19	R\$ 1.447.764,37	
a.	Imposto sobre Serviço de qualquer natureza - ISS	R\$ 231.600,60	R\$ 236.695,81	R\$ 241.903,12	R\$ 247.224,99	R\$ 252.663,94	

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



b.	Contribuição Social sobre o Faturamento - COFINS	3,00%
c.	Programa de Integração Social - PIS	0,65%
d.	Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta - CPRB	0,00%
e.	Porcentagem Repasse	20%

R\$ 138.960,36	R\$ 142.017,49	R\$ 145.141,87	R\$ 148.334,99	R\$ 151.598,36
R\$ 30.108,08	R\$ 30.770,46	R\$ 31.447,41	R\$ 32.139,25	R\$ 32.846,31
R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
R\$ 926.402,40	R\$ 946.783,25	R\$ 967.612,48	R\$ 988.899,96	R\$ 1.010.655,76

12, Receita Líquida	R\$ 3.304.940,56	3.377.649,25	3.451.957,54	3.527.900,60	3.605.514,42
----------------------------	-------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

13, Custos Operacionais (R\$/ano)	R\$ 2.292.865,37	R\$ 2.292.865,37	R\$ 2.292.865,37	R\$ 2.292.865,37	R\$ 2.292.865,37
--	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

13.1 Despesa com Pessoal	R\$ 1.398.318,38	R\$ 1.398.318,38	R\$ 1.398.318,38	R\$ 1.398.318,38	R\$ 1.398.318,38
a. Pessoal Operacional	R\$ 903.881,53	R\$ 903.881,53	R\$ 903.881,53	R\$ 903.881,53	R\$ 903.881,53
b. Pessoal Administrativo	R\$ 376.358,39	R\$ 376.358,39	R\$ 376.358,39	R\$ 376.358,39	R\$ 376.358,39
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 118.078,46	R\$ 118.078,46	R\$ 118.078,46	R\$ 118.078,46	R\$ 118.078,46

13.2 Despesa com Benefício Social + EPI	R\$ 401.556,00	401.556,00	401.556,00	401.556,00	401.556,00
a. Auxílio Alimentação	R\$ 195.840,00	214.200,00	214.201,00	214.202,00	214.203,00
b. Vale Transporte	R\$ 78.336,00	78.336,00	78.336,00	78.336,00	78.336,00
c. Assistência Médica e Hospitalar	R\$ 61.200,00	61.200,00	61.200,00	61.200,00	61.200,00
d. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral:	R\$ 18.360,00	18.360,00	18.360,00	18.360,00	18.360,00
e. Uniforme	R\$ 45.660,00	45.660,00	45.660,00	45.660,00	45.660,00
f. EPI	R\$ 2.160,00	2160,00	2160,00	2160,00	2160,00

13.3 Despesas Gerais	R\$ 477.412,66	477.412,66	477.412,66	477.412,66	477.412,66
a. Administrativos	R\$ 135.300,00	135.300,00	135.300,00	135.300,00	135.300,00
b. Serviço de Terceiro	R\$ 132.750,00	132.750,00	132.750,00	132.750,00	132.750,00
c. Operacionais	R\$ 178.206,00	178.206,00	178.206,00	178.206,00	178.206,00

13.4 Despesa com Veículo	R\$ 15.578,33	R\$ 15.578,33	R\$ 15.578,33	R\$ 15.578,33	R\$ 15.578,33
a. Veículo - Utilitário	R\$ 15.578,33	15.578,33	15.578,33	15.578,33	15.578,33

14, EBITDA (Lucro antes de juros, impostos, depreciação e amortização)	R\$ 1.012.075,19	R\$ 1.084.783,88	R\$ 1.159.092,17	R\$ 1.235.035,23	R\$ 1.312.649,05
a. Ganho efetivo da operação	21,85%	22,92%	23,96%	24,98%	25,98%

Prefeitura Municipal de Patrocinio
Estado de Minas Gerais



15, Depreciação (R\$/ano)		R\$ 99.924,68	R\$ 99.924,68	R\$ 99.924,68	R\$ 99.924,68	R\$ 99.924,68	R\$ 99.924,68
a	Veículo - Utilitário	R\$ 3.439,68	3.439,68	3.439,68	3.439,68	3.439,68	3.439,68
b	Depreciação de Equipamentos Eletrônicos, Parquetímetros, TI e Comunicação	R\$ 22.720,00	22.720,00	22.720,00	22.720,00	22.720,00	22.720,00
c	Depreciação de Sinalização	R\$ 73.765,00	73.765,00	73.765,00	73.765,00	73.765,00	73.765,00

16, EBIT (lucro antes de juros e imposto de renda)	R\$ 912.150,51	R\$ 984.859,20	R\$ 1.059.167,49	R\$ 1.135.110,55	R\$ 1.212.724,37
---	-----------------------	-----------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

17, Despesas com Arrecadação		108.852,28	111.247,03	113.694,47	116.195,75	118.752,05
a.	Moeda Nacional	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
b.	Cartão de Crédito	R\$ 46.320,12	R\$ 47.339,16	R\$ 48.380,62	R\$ 49.445,00	R\$ 50.532,79
c.	Cartão de Débito	R\$ 9.264,02	R\$ 9.467,83	R\$ 9.676,12	R\$ 9.889,00	R\$ 10.106,56
d.	Pix	R\$ 18.528,05	R\$ 18.935,67	R\$ 19.352,25	R\$ 19.778,00	R\$ 20.213,12
e.	Boleto Bancário	R\$ 11.580,03	R\$ 11.834,79	R\$ 12.095,16	R\$ 12.361,25	R\$ 12.633,20
f.	Comissão p/ PDV	R\$ 23.160,06	R\$ 23.669,58	R\$ 24.190,31	R\$ 24.722,50	R\$ 25.266,39

18, EBT (lucro antes de imposto de renda)	R\$ 803.298,23	R\$ 873.612,17	R\$ 945.473,02	R\$ 1.018.914,81	R\$ 1.093.972,31
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-------------------------	-------------------------

19, Imposto de Renda e CSLL		R\$ 273.121,40	R\$ 297.028,14	R\$ 321.460,83	R\$ 346.431,03	R\$ 371.950,59
a.	Contribuição Social Sobre Lucro - CSLL	R\$ 72.296,84	R\$ 78.625,10	R\$ 85.092,57	R\$ 91.702,33	R\$ 98.457,51
b.	Imposto de Renda - IR	R\$ 120.494,73	R\$ 131.041,83	R\$ 141.820,95	R\$ 152.837,22	R\$ 164.095,85
c.	Adicional de Imposto de Renda	R\$ 80.329,82	R\$ 87.361,22	R\$ 94.547,30	R\$ 101.891,48	R\$ 109.397,23

20, Lucro Líquido do Exercício		R\$ 530.176,83	R\$ 576.584,03	R\$ 624.012,19	R\$ 672.483,77	R\$ 722.021,73
a.	Taxa de Lucratividade sobre a Receita	11,45%	12,18%	12,90%	13,60%	14,29%

21, Valores Não Desembolsados		R\$ 163.096,88	R\$ 163.096,88	R\$ 163.096,88	R\$ 163.096,88	R\$ 163.096,88
a.	Depreciação do Veículo - Utilitário	R\$ 3.439,68	R\$ 3.439,68	R\$ 3.439,68	R\$ 3.439,68	R\$ 3.439,68

Prefeitura Municipal de Patrocinio
Estado de Minas Gerais



b.	Depreciação de Máquinas, Equipamentos e Escritório
c.	Depreciação de Equipamentos Eletrônicos, TI e Comunicação
d.	Depreciação de Sinalização

R\$ 22.720,00	R\$ 22.720,00	R\$ 22.720,00	R\$ 22.720,00	R\$ 22.720,00
R\$ 63.172,20	R\$ 63.172,20	R\$ 63.172,20	R\$ 63.172,20	R\$ 63.172,20
R\$ 73.765,00	R\$ 73.765,00	R\$ 73.765,00	R\$ 73.765,00	R\$ 73.765,00

	Ano 1	Ano 2	Ano 3	Ano 4	Ano 5
dez/24 a dez/25	Jan/26 a dez/26	Jan/27 a dez/27	Jan/28 a dez/28	Jan/29 a dez/29	

B. Fluxo de Caixa

Implantação	Execução Plena				
-------------	----------------	--	--	--	--

22, Fluxo de Caixa Operacional	R\$ 693.273,71	R\$ 739.680,91	R\$ 787.109,07	R\$ 835.580,65	R\$ 885.118,61
--------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

23, Investimentos	R\$ 1.035.928,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 264.690,00	R\$ -	R\$ -
a Móveis e Eletrodomésticos	R\$ 15.310,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
b Equipamentos Eletrônicos	R\$ 113.600,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
c Sinalização	R\$ 188.090,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 188.090,00	R\$ -	R\$ -
d Campanha de Divulgação de Utilização do Sistema	R\$ 76.600,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 76.600,00	R\$ -	R\$ -
e Facilidades e Conveniências:	R\$ 85.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
f Veículo de Apoio Operacional	R\$ 57.328,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
g Outorga Inicial	R\$ 500.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -

24, Fluxo de Caixa dos Investimentos	R\$ 1.035.928,00	R\$ 693.273,71	R\$ 739.680,91	R\$ 522.419,07	R\$ 835.580,65	R\$ 885.118,61
--------------------------------------	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

25, Fluxo de Caixa Livre	R\$ 1.035.928,00	-R\$ 342.654,29	R\$ 397.026,62	R\$ 522.419,07	R\$ 835.580,65	R\$ 885.118,61
--------------------------	------------------	-----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

25, Payback	0,00	2,86	0,00	0,00	0,00	0,00
-------------	------	------	------	------	------	------

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



Planilha 15 - Calculo de WACC

Fonte	Base	Sigla	Item	Descrição	Como encontrá-lo	Valor	
U.S. Tr Bond - 10Y	ago/24	Rf	Taxa livre de risco (Risk free)	É o retorno que o investidor pode esperar de um investimento sem risco. O prêmio de risco de mercado é uma função da oferta e demanda. Quando em equilíbrio, não há necessidade de pagar um prêmio, isto é, a oferta está alinhada à demanda. Se a demanda aumenta e a oferta não a supre, o preço daquele ativo sobre. A diferença de preço é o prêmio. O prêmio de risco de mercado é a diferença de preço em relação ao risco de equilíbrio	Define o risco de equilíbrio ou a taxa livre de risco. O investimento com menor risco são os títulos da dívida do governo dos EUA, isto é, há uma chance muito remota de que o governo americano dê um calote. Por essa razão, a taxa de retorno desses títulos é sempre usada como uma aproximação para a taxa de retorno livre de risco. Outra aproximação é a LIBOR ("London interbank offer rate" - Taxa interbancária de Londres). Determine a taxa livre de risco. Novamente, como os títulos possuem a confiança e o crédito do governo dos EUA, usaremos os títulos do governo de 10 anos como uma aproximação para a taxa livre de risco. Essa é a taxa básica.	3,91%	a.a

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



SELIC	ago/24	Rm	Risco de mercado		Utilizar a taxa SELIC	10,50%	a.a
S&P 500 (30 anos)	-	(Rm-Rf)	Prêmio de risco de mercado (Rm-Rf)	Refere-se a um adicional sobre o rendimento em um ativo livre de risco que é requerido por investidores daquele mercado e obtém-se a partir de uma série histórica longa de rendimentos médios anuais históricos de um portfólio de mercado de referência.	Determine a taxa de retorno de mercado. Encontre o prêmio de risco de mercado. Encontre a diferença entre a taxa média de retorno de mercado e a taxa livre de risco. Diferença entre a taxa SELIC e a taxa livre de risco (U.S. Tr. Bond).	6,59%	a.a
Website Damodaran Online	ago/24	Bu	Beta não alavancado	Reflete a sensibilidade, volatilidade do investimento em relação aos movimentos do mercado como um todo e pode ser definido como o grau de incerteza em relação à projeção do retorno sobre o ativo inerente ao negócio que não pode ser eliminado pela diversificação.	Adotando como referência a base de dados de Aswath Damodaran que contempla empresas internacionais de transporte público, identificou-se os respectivos Betas, o perfil de endividamento e os impostos cobrados em seus respectivos países.	100%	
Balança Social Empresas de Ônibus		E	Capital próprio	Considerando o equilíbrio entre capital próprio (Equity, E) e capital de terceiros (Dívida, D), estima-se que a estrutura de capital alvo da Concessão contempla estrutura alavancada. Esta estrutura representa a média de alavancagem da vida do projeto tendo em vista o	Empresa (D=25%)	50%	
		D	Capital de terceiros			50%	
		D/E	Estrutura de capital			100%	

Prefeitura Municipal de Patrocinio
Estado de Minas Gerais



				horizonte de 10 anos da Concessão.		
Website Damodaran Online	ago/24	T	Imposto		Corresponde a soma da CSLL (Contribuição Social sobre Lucro Líquido, equivalente a 9% a.a., o IR de 15% a.a. e o Adicional de IR, de 10% a.a.	34%
IPEADATA	Jul/24	Rb	Risco país	Conceito que considera a possibilidade de alterações no cenário econômico-financeiro de determinado país com reflexos nos ativos de empresas estrangeiras a partir dos investimentos realizados. Esse indicador representa o risco percebido pela comunidade internacional de investidores a investimentos feitos no Brasil.	Média anual do índice EMBI+-Emerging Markets Bond. Corresponde ao spread entre os títulos da dívida externa brasileira e os títulos da dívida pública americana.	2,38%
		BL	Beta			1,66%
BL=Bu x (1 + [(1-T) x (D/E)])						
Custo de Capital próprio nominal						
		Re (US, nominal)				6,40%
Re= Rf +BI x (Rm - Rf) + Rb						
FED	Jul/24		Inflação US	Considera-se a taxa de inflação de longo prazo projetada dos Estados Unidos¹		2,50%
						a.a.

Prefeitura Municipal de Patrocínio
Estado de Minas Gerais



BACEN	Jul/24	Inflação Br	e a projeção de inflação de longo prazo do Banco Central do Brasil (BACEN) na daté julho de 2024 para obtenção do custo de capital próprio em moeda nacional	3,50%	a.a.
Re (Br, nominal)					
BNDES			TLP	7,29%	a.a.
			Taxa de intermediação financeira	2%	a.a.
BNDES	Jul/24		Risco de crédito	8,10%	a.a.
			Remuneração	1%	a.a.
Rd nominal					
WACC nominal				17,89%	a.a.
WACC Real				9,10%	a.a.
				5,41%	a.a.

Patrocínio/MG, 06 de setembro de 2024.


VILSON BATISTA PINHEIRO PERES

SECRETÁRIO MUNICIPAL DE SEGURANÇA PÚBLICA,

TRÂNSITO E TRANSPORTES

Gestor do Contrato


Alessandro Pacheco Hahn

CAU A 196759-2