

PLANILHA DE FLUXO DE CAIXA ESTIMADO PARA A CONCESSÃO			
1. Planilha de cálculo			
Número de Vagas - Total			1,411
Taxa de Ocupação			30%
Horas por dia (segunda a sexta)	9h as 17h	8h - 22 dias	176
Horas (sábados)	9h as 13h	4h - 4 dias	16
Horas efetivas mês (por vaga)			192
Tarifa por hora			R\$ 3.00
Total de horas mês do total de 1.411 vagas			270,912
RECEITA ANUAL ESTIMADA(30% da taxa de ocupação em horas)			81,274
Resultado Operacional (taxa de ocupação x tarifa)			R\$ 243,821
RESULTADO ANUAL			R\$ 2,925,850
Período contratado		MESES	120
Estimativa de Receita Bruta			R\$ 243,821
Repassé mensal mínimo		5%	R\$ 12,191
Estimativa Bruta após repasse			R\$ 231,630
2. DESPESAS COM MÃO DE OBRA			
Item	Quantidade	Valor Unitário	Valor Total
Salário	91		R\$ 112,734
Salário Base - Agentes de Fiscalização	81	R\$ 1,137.00	R\$ 92,097.00
Salário Base - Auxiliar de Serviços Gerais	1	R\$ 1,137.00	R\$ 1,137.00
Salário Base - Assistente Administrativo	2	R\$ 1,500.00	R\$ 3,000.00
Salário Base - Atendentes/Auxiliar de Manutenção	2	R\$ 1,500.00	R\$ 3,000.00
Salário Base - Auxiliar Administrativo	2	R\$ 2,500.00	R\$ 5,000.00
Salário Base - Supervisor	2	R\$ 1,750.00	R\$ 3,500.00
Salário Base - Gerência	1	R\$ 5,000.00	R\$ 5,000.00
3. Encargos Sociais e Trabalhistas			
GRUPO A - OBRIGAÇÕES INCIDENTES SOBRE A REMUNERAÇÃO			%

Previdência Social	20.0000
FGTS	8.0000
Salário Educação	2.5000
SESI/SESC	1.5000
SENAI/SENAC	1.0000
INCRA	0.2000
Seguro Acidente de Trabalho	3.0000
SEBRAE	0.6000
TOTAL DO GRUPO A	36.8000
GRUPO B - Tempo não trabalhado I	
Férias	9.1727
GRUPO B - Tempo não trabalhado II	
Faltas abonadas	1.5285
Faltas Legais	0.9049
Licença Paternidade	0.0140
Acidente de Trabalho	0.0576
Aviso Prévio Trabalhado	0.0002
TOTAL DO GRUPO B	2.5052
GRUPO C - Gratificações	
Adicional 1/3 férias	3.4147
13º Salário	9.3067
TOTAL DO GRUPO C	12.7214
GRUPO D - Indenizações	
Aviso Prévio Indenizado + Férias e 1/3 constitucional	0.9265
FGTS sobre Aviso Prévio + Indenizado	0.0326
Indenização compensatória por demissão sem justa causa	0.5054
TOTAL DO GRUPO D	1.4645
GRUPO E - Licença Maternidade	
Aprovisionamento Férias sobre licença maternidade	0.0807
Aprovisionamento 1/3 constitucional de férias sobre licença maternidade	0.0269
Incidência Grupo A sobre Grupo E	0.3634
TOTAL DO GRUPO E	0.4710
GRUPO F - Incidência do Grupo A	

Incidência Grupo A x (GRUPO B+C)= 36,8000 X (9,1727+2,5052+12,7214)			8.9789
TOTAL DO GRUPO F			8.9789
TOTAL DOS ENCARGOS SOCIAIS			72.1137
4.Benefícios Sociais			R\$ 16,766.75
Auxílio Creche	91	10.8	R\$ 982.80
Auxílio Funeral	91	1.25	R\$ 113.75
Seguro Pessoal	91	5	R\$ 455.00
Vale Transporte	91	167.2	R\$ 15,215.20

	Ano 01	Ano 02	Ano 03
Evolução da Frota 3,9%	3.90%		
Taxa de Ocupação	30%	33.9%	37.8%
Receita Mensal Estimada	R\$ 243,821	R\$ 326,476.3	R\$ 367,229.0
Receita Anual Estimada	R\$ 2,925,852.00	R\$ 3,917,715.8	R\$ 4,406,748.58

PROJEÇÃO ESTIMADA DO CONTRATO

PERÍODO	REPASSE MENSAL	PERIODO EM MESES	RECEITA BRUTA
1º ANO	5%	12	R\$ 2,925,852.00
2º ANO	5%	12	R\$ 3,917,715.80
3º ANO	5%	12	R\$ 4,406,748.58
4º ANO	5%	12	R\$ 4,763,466.16
5º ANO	5%	12	R\$ 5,097,992.57
6º ANO	5%	12	R\$ 5,449,358.32
7º ANO	5%	12	R\$ 5,835,809.34
8º ANO	5%	12	R\$ 6,269,770.75
9º ANO	5%	12	R\$ 6,762,951.70
10º ANO	5%	12	R\$ 7,328,533.56
		120	R\$ 52,758,198.78

Reajuste tarifário - IPCA-E	média dos últimos cinco anos - 6,06%	receita bruta estimada (com reajuste)	total despesas
ANO 1		R\$ 3,103,158.63	R\$ 3,690,548.05
ANO 2		R\$ 4,155,129.38	R\$ 3,884,259.05
ANO 3		R\$ 4,673,797.54	R\$ 3,979,767.15
ANO 4		R\$ 5,052,132.21	R\$ 4,049,434.09
ANO 5		R\$ 5,406,930.92	R\$ 4,114,767.10
ANO 6		R\$ 5,779,589.43	R\$ 4,183,388.83
ANO 7		R\$ 6,189,459.39	R\$ 4,258,862.71
ANO 8		R\$ 6,649,718.86	R\$ 4,343,615.38
ANO 9		R\$ 7,172,786.57	R\$ 4,439,933.62

ANO 10		R\$	7,772,642.69	R\$	4,550,391.75
TOTAL		R\$	55,955,345.63	R\$	41,494,967.72

Ano 04	Ano 05	Ano 06	Ano 07	Ano 08	Ano 09	Ano 10	TOTAL
41.7%	45.6%	49.5%	53.4%	57.3%	61.2%	65.10%	
R\$ 396,955.5	R\$ 424,832.7	R\$ 454,113.2	R\$ 486,317.4	R\$ 522,480.9	R\$ 563,579.3	R\$ 610,711	
R\$ 4,763,466.16	R\$ 5,097,992.57	R\$ 5,449,358.32	R\$ 5,835,809.34	R\$ 6,269,770.75	R\$ 6,762,951.70	R\$ 7,328,533.56	R\$ 52,758,198.82

DESPESA COM REPASSE	DESPESA PESSOAL (SALÁRIOS, ENCARGOS, BENEFÍCIOS SOCIAIS E	OUTORGA INICIAL	INVESTIMENTO INICIAL	DESPESA OPERACIONAL	TRIBUTOS (IRPJ, ISS, PIS, COFINS, CS)	LUCRO LÍQUIDO CONCESSIONÁRIA
PREFEITURA						
R\$ 146,292.60	R\$ 2,604,453.23	R\$ 1,500,000.00	R\$ 528,733.47	R\$ 514,675.92	R\$ 571,418.90	-R\$ 2,939,722.12
R\$ 195,885.79	R\$ 2,604,453.23	R\$ 375,000.00		R\$ 514,675.92	R\$ 765,129.90	-R\$ 537,429.04
R\$ 220,337.43	R\$ 2,604,453.23	R\$ 375,000.00		R\$ 514,675.92	R\$ 860,638.00	-R\$ 168,356.00
R\$ 238,173.31	R\$ 2,604,453.23	R\$ 375,000.00		R\$ 514,675.92	R\$ 930,304.94	R\$ 100,858.76
R\$ 254,899.63	R\$ 2,604,453.23	R\$ 375,000.00		R\$ 514,675.92	R\$ 995,637.95	R\$ 353,325.84
R\$ 272,467.92	R\$ 2,604,453.23			R\$ 514,675.92	R\$ 1,064,259.68	R\$ 993,501.57
R\$ 291,790.47	R\$ 2,604,453.23			R\$ 514,675.92	R\$ 1,139,733.56	R\$ 1,285,156.16
R\$ 313,488.54	R\$ 2,604,453.23			R\$ 514,675.92	R\$ 1,224,486.23	R\$ 1,612,666.83
R\$ 338,147.59	R\$ 2,604,453.23			R\$ 514,675.92	R\$ 1,320,804.47	R\$ 1,984,870.50
R\$ 366,426.68	R\$ 2,604,453.23			R\$ 514,675.92	R\$ 1,431,262.60	R\$ 2,411,715.13
R\$ 2,637,909.94	R\$ 26,044,532.30	R\$ 3,000,000.00	R\$ 528,733.47	R\$ 5,146,759.20	R\$ 10,303,676.22	R\$ 5,096,587.65

investimento inicial	outorga inicial	repasso mensal	receita líquida anual
R\$ 528,733.47	R\$ 1,500,000.00	R\$ 155,157.93	-R\$ 2,771,280.82
	R\$ 375,000.00	R\$ 207,756.47	-R\$ 311,886.14
	R\$ 375,000.00	R\$ 233,689.88	R\$ 85,340.52
	R\$ 375,000.00	R\$ 252,606.61	R\$ 375,091.51
	R\$ 375,000.00	R\$ 270,346.55	R\$ 646,817.27
		R\$ 288,979.47	R\$ 1,307,221.13
		R\$ 309,472.97	R\$ 1,621,123.71
		R\$ 332,485.94	R\$ 1,973,617.53
		R\$ 358,639.33	R\$ 2,374,213.62

média receita anual R\$ 5,273,675.44

		R\$ 388,632.13	R\$ 2,833,618.81
R\$ 528,733.47		R\$ 2,797,767.28	R\$ 11,133,877.15

DESPESA OPERACIONAL - TRIBUTOS		
	RECEITA BRUTA ESTIMADA	
ANO 1	R\$	2,925,852.00
ANO 2	R\$	3,917,715.80
ANO 3	R\$	4,406,748.58
ANO 4	R\$	4,763,466.16
ANO 5	R\$	5,097,992.57
ANO 6	R\$	5,449,358.32
ANO 7	R\$	5,835,809.34
ANO 8	R\$	6,269,770.75
ANO 9	R\$	6,762,951.70
ANO 10	R\$	7,328,533.56
TOTAL	R\$	52,758,198.78

DESPESA TRIBUTAÇÃO (ISS 5%, IRPJ 8%, COFINS 3%, PIS 0.65%, CS 2.88%)	
R\$	571,418.90
R\$	765,129.90
R\$	860,638.00
R\$	930,304.94
R\$	995,637.95
R\$	1,064,259.68
R\$	1,139,733.56
R\$	1,224,486.23
R\$	1,320,804.47
R\$	1,431,262.60
R\$	10,303,676.22

outorga inicial + investimento inicial	-R\$	3,518,096.66
ano 1 (receita líquida estimada)	-R\$	2,771,280.82
ano 2 (receita líquida estimada)	-R\$	311,886.14
ano 3 (receita líquida estimada)	R\$	85,340.52
ano 4 (receita líquida estimada)	R\$	375,091.51
ano 5 (receita líquida estimada)	R\$	646,817.27
ano 6 (receita líquida estimada)	R\$	1,307,221.13
ano 7 (receita líquida estimada)	R\$	1,621,123.71
ano 8 (receita líquida estimada)	R\$	1,973,617.53
ano 9 (receita líquida estimada)	R\$	2,374,213.62
ano 10 (receita líquida estimada)	R\$	2,833,618.81
TIR		7%

investimento inicial	R\$	3,518,096.66
fluxo de caixa	-R\$	2,771,280.82
	-R\$	311,886.14
	R\$	85,340.52
	R\$	375,091.51
	R\$	646,817.27
	R\$	1,307,221.13
	R\$	1,621,123.71
	R\$	1,973,617.53
	R\$	2,374,213.62
	R\$	2,833,618.81
média fluxo de caixa	R\$	813,387.71
payback		4.325239488