

**APÊNDICE P. TABELAS REFERENTES À AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DA CONCESSÃO DO SISTEMA
RODOVIA DO SOL ATÉ 31 DE DEZEMBRO DE 2012**

Tabela 98 – QD2A (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro)

**PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO**

QUADRO 2A - RECEITA TARIFÁRIA

PRAÇA DE PEDÁGIO 1.1. PONTE CASTELLO DE MENDONÇA

DATA BASE: OUT/98

CATEGORIA DE VEÍCULOS	TARIFA BÁSICA R\$ /VEÍCULO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR ANUAL DE FATURAMENTO PREVISTO (R\$ x 1.000)												
			ANO 1 1999	ANO 2 2000	ANO 3 2001	ANO 4 2002	ANO 5 2003	ANO 6 2004	ANO 7 2005	ANO 8 2006	ANO 9 2007	ANO 10 2008	ANO 11 2009	ANO 12 2010	ANO 13 2011
01	0,94	396.254	13.976	14.503	14.951	15.438	16.245	16.788	17.239	17.737	13.814	14.210	14.494	14.799	15.086
02	1,88	27.095	956	992	1.022	1.055	1.111	1.148	1.179	1.213	945	972	991	1.012	1.031
03	2,82	4.419	155	162	167	172	181	187	192	198	154	159	161	165	168
04	2,82	4.797	169	175	181	187	197	203	209	215	167	172	175	179	182
05	3,76	1.345	48	50	51	52	55	56	59	60	47	48	49	50	51
06	3,76	504	18	18	19	19	21	22	22	22	18	18	19	19	19
07	4,70	2.315	82	84	87	91	94	98	101	103	81	83	84	86	88
08	5,64	508	19	19	19	21	21	21	23	23	17	19	19	19	19
09	0,47	3.408	120	125	129	133	140	144	148	153	119	122	125	127	130
VALOR TOTAL FATURADO ANUALMENTE		440.643	15.543	16.127	16.626	17.169	18.064	18.667	19.173	19.722	15.361	15.802	16.117	16.456	16.774

[Handwritten signatures and initials]

Tabela 98 – QD2A (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro) (continuação)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

QUADRO 2A - RECEITA TARIFÁRIA

PRAÇA DE PEDÁGIO 1.1. PONTE CASTELLO DE MENDONÇA

DATA BASE: OUT/98

CATEGORIA DE VEÍCULOS	TARIFA BÁSICA R\$/VEÍCULO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR ANUAL DE FATURAMENTO PREVISTO (R\$ x 1.000)												
			ANO 14	ANO 15	ANO 16	ANO 17	ANO 18	ANO 19	ANO 20	ANO 21	ANO 22	ANO 23	ANO 24	ANO 25	
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
01	0,94	396.254	15.397	15.606	15.839	16.054	16.251	16.431	16.592	16.736	16.908	16.970	17.059	17.131	
02	1,88	27.095	1.053	1.067	1.083	1.098	1.111	1.123	1.134	1.144	1.156	1.160	1.167	1.171	
03	2,82	4.419	172	174	176	179	181	183	185	186	188	189	190	191	
04	2,82	4.797	186	189	192	194	197	199	201	203	205	205	207	207	
05	3,76	1.345	52	53	54	54	55	56	56	57	57	57	58	58	
06	3,76	504	20	20	20	21	21	21	21	22	22	22	22	22	
07	4,70	2.315	90	91	92	94	95	96	97	97	99	99	100	100	
08	5,64	508	20	20	20	20	20	20	22	22	22	22	22	22	
09	0,47	3.408	132	134	136	138	140	141	143	144	145	146	147	147	
VALOR TOTAL FATURADO ANUALMENTE			440.643	17.123	17.354	17.612	17.852	18.071	18.271	18.452	18.612	18.803	18.870	18.972	19.050

TCE RJ
 PROC. Nº 5594/2013
 Fl. 10816
 Auditor

[Handwritten signatures and initials]

Tabela 99 – QD2B (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

QUADRO 2B - RECEITA TARIFÁRIA
PRAÇA DE PEDÁGIO 1.2. PRAIA DO SOL

DATA BASE: OUT/98

CATEGORIA DE VEÍCULOS	TARIFA BÁSICA R\$/VEÍCULO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR ANUAL DE FATURAMENTO PREVISTO (R\$ x 1.000)													
			ANO 1 1999	ANO 2 2000	ANO 3 2001	ANO 4 2002	ANO 5 2003	ANO 6 2004	ANO 7 2005	ANO 8 2006	ANO 9 2007	ANO 10 2008	ANO 11 2009	ANO 12 2010	ANO 13 2011	
01	2,80	322.929		3.933	8.348	8.852	9.354	9.884	10.359	10.861	11.383	11.897	12.366	12.867	13.368	
02	5,60	32.775		614	1.237	1.249	1.263	1.279	1.290	1.302	1.316	1.334	1.345	1.361	1.378	
03	8,40	992		19	37	37	37	40	40	40	40	40	40	40	43	
04	8,40	16.858		312	629	635	641	649	656	662	668	679	684	693	699	
05	11,20															
06	11,20	5.517		102	208	208	213	217	217	221	221	225	225	229	233	
07	14,00	11.262		209	424	429	434	441	445	450	450	456	460	465	475	
08	16,80															
09	1,40	1.920		36	73	73	74	75	76	76	77	78	79	80	81	
VALOR TOTAL FATURADO ANUALMENTE		392.054		5.225	10.955	11.483	12.016	12.585	13.082	13.612	14.135	14.710	15.198	15.735	16.276	

Handwritten signatures and initials:
 [Signature]
 [Signature]
 [Signature]
 [Signature]

TCE
 PROC. N° 5594/2013
 Fl. 10817
 Servidor

Tabela 99 – QD2B (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro) (continuação)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL

AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

QUADRO 2B - RECEITA TARIFÁRIA

PRAÇA DE PEDÁGIO 1.2. PRAIA DO SOL

DATA BASE: OUT/98

CATEGORIA DE VEÍCULOS	TARIFA BÁSICA R\$/VEÍCULO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR ANUAL DE FATURAMENTO PREVISTO (R\$ x 1.000)												
			ANO 14	ANO 15	ANO 16	ANO 17	ANO 18	ANO 19	ANO 20	ANO 21	ANO 22	ANO 23	ANO 24	ANO 25	
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
01	2,80	322.929	13.907	14.368	14.868	15.368	15.868	16.367	16.867	17.366	17.914	18.363	18.862	19.361	
02	5,60	32.775	1.396	1.408	1.425	1.439	1.457	1.472	1.490	1.508	1.531	1.543	1.560	1.578	
03	8,40	992	43	43	43	43	43	46	46	46	46	46	46	49	
04	8,40	16.658	710	714	724	733	739	748	757	767	778	785	794	803	
05	11,20														
06	11,20	5.517	234	237	241	241	245	249	249	253	258	262	262	266	
07	14,00	11.262	482	485	491	496	501	506	511	516	528	531	537	542	
08	16,80														
09	1,40	1.920	82	82	83	84	85	86	87	88	90	90	91	92	
VALOR TOTAL FATURADO ANUALMENTE		392.054	16.853	17.339	17.874	18.404	18.938	19.475	20.008	20.545	21.144	21.621	22.151	22.691	

Handwritten signatures and initials:
 - Top left: Signature
 - Middle left: Initials
 - Bottom left: Initials
 - Bottom center: Initials

Tabela 100 – QD2C (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

QUADRO 2C - RECEITA TARIFÁRIA

RECEITA TOTAL

DATA BASE: OUT/98

CATEGORIA DE VEÍCULOS	TARIFA BÁSICA R\$ / VEÍCULO		TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR ANUAL DE FATURAMENTO PREVISTO (R\$ x 1.000)												
	PONTE	RODOVIA		ANO 1 1999	ANO 2 2000	ANO 3 2001	ANO 4 2002	ANO 5 2003	ANO 6 2004	ANO 7 2005	ANO 8 2006	ANO 9 2007	ANO 10 2008	ANO 11 2009	ANO 12 2010	ANO 13 2011
01	0,94	2,80	719.183	13.976	18.436	23.289	24.290	25.599	26.672	27.598	28.597	25.177	26.107	26.860	27.666	28.453
02	1,88	5,60	59.870	958	1.605	2.259	2.304	2.374	2.427	2.469	2.515	2.261	2.306	2.336	2.373	2.409
03	2,82	8,40	5.410	155	181	204	209	218	227	232	237	194	199	201	205	211
04	2,82	8,40	21.455	169	487	810	822	837	852	865	877	835	851	859	872	882
05	3,76	11,20	1.345	48	50	51	52	55	56	59	60	47	48	49	50	51
06	3,76	11,20	6.021	18	120	228	228	233	239	239	243	238	243	244	248	252
07	4,70	14,00	13.577	82	294	512	520	529	539	546	553	530	539	544	551	564
08	5,64	16,80	508	19	19	19	21	21	21	23	23	17	19	19	19	19
09	0,47	1,40	5.328	120	161	201	206	214	219	224	229	196	201	203	207	210
VALOR TOTAL FATURADO ANUALMENTE			832.697	15.543	21.352	27.581	28.651	30.080	31.252	32.254	33.334	29.496	30.513	31.315	32.191	33.051

TCE/RS
 PROC. Nº 5591/2013
 FL. 10819
 Arquivado

[Handwritten signatures and initials]

Tabela 100 – QD2C (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro) (continuação)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

QUADRO 2C - RECEITA TARIFÁRIA

RECEITA TOTAL

DATA BASE: OUT/98

CATEGORIA DE VEÍCULOS	TARIFA BÁSICA R\$/VEÍCULO		TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR ANUAL DE FATURAMENTO PREVISTO (R\$ x 1.000)											
	PONTE	RODOVIA		ANO 14 2012	ANO 15 2013	ANO 16 2014	ANO 17 2015	ANO 18 2016	ANO 19 2017	ANO 20 2018	ANO 21 2019	ANO 22 2020	ANO 23 2021	ANO 24 2022	ANO 25 2023
01	0,94	2,80	719.183	29.304	29.974	30.707	31.422	32.119	32.798	33.459	34.102	34.822	35.333	35.921	36.492
02	1,88	5,60	59.870	2.449	2.476	2.508	2.537	2.569	2.595	2.624	2.653	2.687	2.704	2.726	2.749
03	2,82	8,40	5.410	215	217	219	222	224	229	231	232	235	235	236	240
04	2,82	8,40	21.455	896	903	915	927	935	947	958	969	983	990	1.001	1.011
05	3,76	11,20	1.345	52	53	54	54	55	56	58	57	57	57	58	58
06	3,76	11,20	6.021	253	257	261	262	266	270	270	275	280	283	283	288
07	4,70	14,00	13.577	572	576	583	589	596	602	608	614	627	630	637	642
08	5,64	16,80	508	20	20	20	20	20	20	22	22	22	22	22	22
09	0,47	1,40	5.328	214	217	219	222	225	228	230	232	235	236	238	240
VALOR TOTAL FATURADO ANUALMENTE			832.697	33.976	34.693	35.487	36.256	37.009	37.746	38.460	39.156	39.947	40.491	41.123	41.741

[Handwritten signatures and initials]

Tabela 101 – QD3 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

QUADRO 3 - OUTRAS RECEITAS

DATA BASE: OUT/98

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR ANUAL DE FATURAMENTO PREVISTO (R\$ x 1.000)												
		ANO 1 1999	ANO 2 2000	ANO 3 2001	ANO 4 2002	ANO 5 2003	ANO 6 2004	ANO 7 2005	ANO 8 2006	ANO 9 2007	ANO 10 2008	ANO 11 2009	ANO 12 2010	ANO 13 2011
FINANCEIRAS	19.730		1.897	1.553	1.144		453	125					318	809
PUBLICIDADE / ACESSÓRIAS	4.526				72	107	177	211	195	112	150	161	164	208
FAIXA DE DOMÍNIO														
MULTAS DE PESAGEM														
ACESSOS														
SEGUROS / PENALIDADES														
VALOR TOTAL ANUAL	24.256		1.897	1.553	1.216	107	631	336	195	112	150	161	482	1.017

Handwritten signatures and initials:
 - Top left: Large signature
 - Middle left: Signature
 - Bottom left: Signature
 - Bottom center: Signature
 - Bottom right: Initials

TCE
 PROC. Nº 55931/2013
 FL. 10821
 Auditor

Tabela 101 – QD3 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro) (continuação)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL

AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

QUADRO 3 - OUTRAS RECEITAS

DATA BASE: OUT/98

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR ANUAL DE FATURAMENTO PREVISTO (R\$ x 1.000)												
		ANO 14	ANO 15	ANO 16	ANO 17	ANO 18	ANO 19	ANO 20	ANO 21	ANO 22	ANO 23	ANO 24	ANO 25	
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
FINANCEIRAS	19.730	800	869	938	1.092	1.144	1.122	1.197	1.169	1.229	1.288	1.294	1.289	
PUBLICIDADE / ACESSÓRIAS	4.526	247	247	247	247	247	247	247	247	247	247	247	247	
FAIXA DE DOMÍNIO														
MULTAS DE PESAGEM														
ACESSOS														
SEGUROS / PENALIDADES														
VALOR TOTAL ANUAL	24.256	1.048	1.116	1.185	1.340	1.391	1.369	1.445	1.417	1.476	1.535	1.542	1.537	

TCE/RS
PROC. Nº 5594/2013
Fl. 10822
Sistema

Handwritten signatures and initials:



 YOPIN

Tabela 102 - QD4 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL

AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

QUADRO 4 - RECEITA TOTAL

DATA BASE: OUT/98

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR ANUAL DE FATURAMENTO PREVISTO (R\$ x 1.000)												
		ANO 1	ANO 2	ANO 3	ANO 4	ANO 5	ANO 6	ANO 7	ANO 8	ANO 9	ANO 10	ANO 11	ANO 12	ANO 13
		1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
RECEITA TARIFÁRIA	832.697	15.543	21.352	27.581	28.651	30.080	31.252	32.254	33.334	29.496	30.513	31.315	32.191	33.051
OUTRAS RECEITAS	24.256	0	1.897	1.553	1.216	107	631	336	195	112	150	161	482	1.017
VALOR TOTAL ANUAL	856.953	15.543	23.249	29.133	29.868	30.187	31.883	32.590	33.529	29.608	30.663	31.476	32.673	34.067

TCE
 PROC. N° 55914/2013
 Fl.: 10823
 servidor

[Handwritten signatures and initials]

Tabela 102 - QD4 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro) (continuação)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL

AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

QUADRO 4 - RECEITA TOTAL

DATA BASE: OUT/98

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR ANUAL DE FATURAMENTO PREVISTO (R\$ x 1.000)											
		ANO 14	ANO 15	ANO 16	ANO 17	ANO 18	ANO 19	ANO 20	ANO 21	ANO 22	ANO 23	ANO 24	ANO 25
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
RECEITA TARIFÁRIA	832.697	33.976	34.693	35.487	36.256	37.009	37.746	38.460	39.156	39.947	40.491	41.123	41.741
OUTRAS RECEITAS	24.256	1.048	1.116	1.185	1.340	1.391	1.369	1.445	1.417	1.476	1.535	1.542	1.537
VALOR TOTAL ANUAL	856.953	35.023	35.809	36.671	37.596	38.401	39.115	39.904	40.573	41.424	42.026	42.665	43.278

Handwritten signatures and notes:
 - A large signature at the top left.
 - Several smaller signatures and initials below it, including one that appears to be "R. S. B.".

Tabela 103 – QD9 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

QUADRO 9 - RESUMO DE CUSTOS DE ADMINISTRAÇÃO, OPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO

DATA BASE: OUT/98

ITEM	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR (R\$ x 1.000)													
		ANO 1	ANO 2	ANO 3	ANO 4	ANO 5	ANO 6	ANO 7	ANO 8	ANO 9	ANO 10	ANO 11	ANO 12	ANO 13	
		1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	
Administração e Operação - Mão de Obra (Quadro 6)	92.790	2.835	3.377	3.991	3.991	3.991	3.738	3.738	3.738	3.738	3.738	3.738	3.738	3.738	
Administração e Operação - Outros Custos (Quadro 7)	37.726	1.658	1.387	1.541	1.541	1.541	1.541	1.490	1.490	1.490	1.490	1.541	1.490	1.490	
Conservação (Quadro 8)	22.092	205	205	678	832	832	967	967	967	967	967	967	967	967	
TOTAL	152.608	4.698	4.970	6.210	6.364	6.364	6.247	6.195	6.195	6.195	6.195	6.247	6.195	6.195	

TCE/RS
 PROC. Nº 5591/2013
 Fl. 10825
 Sefin/008

Handwritten signatures and notes:
 Fmo BR.
 [Signature]
 [Signature]
 [Signature]
 [Signature]

Tabela 103 – QD9 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro) (continuação)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

QUADRO 9 - RESUMO DE CUSTOS DE ADMINISTRAÇÃO, OPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO

DATA BASE: OUT/98

ITEM	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR (R\$ x 1.000)											
		ANO 14	ANO 15	ANO 16	ANO 17	ANO 18	ANO 19	ANO 20	ANO 21	ANO 22	ANO 23	ANO 24	ANO 25
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Administração e Operação - Mão de Obra (Quadro 6)	92.790	3.738	3.738	3.738	3.738	3.738	3.738	3.738	3.738	3.738	3.738	3.659	3.659
Administração e Operação - Outros Custos (Quadro 7)	37.726	1.490	1.490	1.541	1.490	1.490	1.490	1.490	1.541	1.490	1.490	1.490	1.541
Conservação (Quadro 8)	22.092	967	967	967	967	967	967	967	967	967	967	967	967
TOTAL	152.608	6.195	6.195	6.247	6.195	6.195	6.195	6.195	6.247	6.195	6.195	6.116	6.167

Handwritten signatures and initials:
 - A large signature at the top left.
 - Several initials and smaller signatures below it, including what appears to be "F. Silva" and "D. Silva".

Tabela 104 – Memória de cálculo dos seguros (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

MEMÓRIA DE CÁLCULO DOS SEGUROS

DATA BASE: OUT/98

1. VALORES ANUAIS EM RISCO (R\$ x 1.000)					2. PRÊMIOS ANUAIS (R\$ x 1.000)					
ANOS	RISCOS DE ENGENHARIA	RISCOS PATRIMONIAIS	PERDA DE RECEITA	RC GERAL	ANOS	RISCOS DE ENGENHARIA	RISCOS PATRIMONIAIS	PERDA DE RECEITA	RC GERAL	PRÊMIO ANUAL
01	4.545	95.000	15.543	15.543	01	50	88	54	114	306
02	23.913	99.545	21.352	21.352	02	263	92	62	62	479
03	16.952	123.458	29.032	29.032	03	186	114	84	146	531
04	16.087	140.410	30.159	30.159	04	177	130	87	146	540
05	5.739	156.497	31.663	31.663	05	63	145	92	146	446
06	75	162.236	32.897	32.897	06	1	150	95	146	392
07	184	162.311	33.952	33.952	07	2	150	99	154	405
08	434	162.495	35.088	35.088	08	5	151	102	154	411
09	351	162.929	31.048	31.048	09	4	151	90	154	399
10	1.533	163.280	32.119	32.119	10	17	151	93	154	415
11	489	164.813	32.963	32.963	11	5	153	96	138	392
12	134	165.302	33.885	33.885	12	1	153	98	138	391
13	1.266	165.435	35.055	35.055	13	14	153	102	138	407

TCE/RS
 PROC. Nº 5594/2013
 Fl.: 10827
 servidor

[Handwritten signatures and initials]

Tabela 104 -- Memória de cálculo dos seguros (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro) (continuação)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

MEMÓRIA DE CÁLCULO DOS SEGUROS

DATA BASE: OUT/98

1. VALORES ANUAIS EM RISCO (R\$ x 1.000)					2. PRÊMIOS ANUAIS (R\$ x 1.000)					
ANOS	RISCOS DE ENGENHARIA	RISCOS PATRIMONIAIS	PERDA DE RECEITA	RC GERAL	ANOS	RISCOS DE ENGENHARIA	RISCOS PATRIMONIAIS	PERDA DE RECEITA	RC GERAL	PRÊMIO ANUAL
14	314	166.701	36.035	38.035	14	3	154	105	138	400
15	2.297	167.015	36.798	36.798	15	25	155	107	138	425
16	313	169.312	37.639	37.639	16	3	157	109	144	414
17	54	169.625	38.455	38.455	17	1	157	112	144	413
18	847	169.679	39.255	39.255	18	9	157	114	144	425
19	111	170.526	40.036	40.036	19	1	158	116	144	419
20	1.047	170.637	40.794	40.794	20	12	158	118	144	432
21	435	171.685	41.533	41.533	21	5	159	120	144	428
22	84	172.119	42.371	42.371	22	1	159	123	153	437
23	335	172.204	42.950	42.950	23	4	160	125	153	441
24	850	172.539	43.620	43.620	24	9	160	127	153	449
25	1.026	173.389	44.276	44.276	25	11	161	128	153	454

TOTAIS 874 3.677 2.558 3.542 10.651

PROC. N.º 5594/2013
 FL. 10828
 Supervisor

Handwritten signatures and initials:
 - Large signature: *Masun*
 - Other initials: *AO*, *DA*, *DR*, *DR*

Tabela 105 – Memória de cálculo de garantias (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

MEMÓRIA DE CÁLCULO DE GARANTIAS

DATA BASE: OUT/98

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALORES (R\$ x 1.000)												
		ANO 1	ANO 2	ANO 3	ANO 4	ANO 5	ANO 6	ANO 7	ANO 8	ANO 9	ANO 10	ANO 11	ANO 12	ANO 13
		1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Receita Tarifária Anual	878.519	15.543	21.352	29.032	30.159	31.663	32.897	33.952	35.088	31.048	32.119	32.963	33.885	35.055
Receita Tarifária a Realizar		878.519	862.976	841.624	812.591	782.432	750.769	717.872	683.920	648.832	617.784	585.665	552.702	518.817
Valor da Caução		17.570	17.260	16.832	16.252	15.649	15.015	14.357	13.678	12.977	12.356	11.713	11.054	10.376
Custo da Garantia	1.313	88	86	84	81	78	75	72	68	65	62	59	55	52

Revisão
Flavio B.R.
Qm
Flavio

Tabela 1.05 – Memória de cálculo de garantias (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro) (continuação)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

MEMÓRIA DE CÁLCULO DE GARANTIAS

DATA BASE: OUT/98

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALORES (R\$ x 1.000)											
		ANO 14	ANO 15	ANO 16	ANO 17	ANO 18	ANO 19	ANO 20	ANO 21	ANO 22	ANO 23	ANO 24	ANO 25
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Receita Tarifária Anual	878.519	36.035	36.798	37.639	38.455	39.255	40.036	40.794	41.533	42.371	42.950	43.620	44.276
Receita Tarifária a Realizar		483.762	447.727	410.929	373.290	334.835	295.580	255.544	214.750	173.217	130.846	87.895	44.276
Valor da Caução		9.675	8.955	8.219	7.466	6.697	5.912	5.111	5.111	5.111	5.111	5.111	5.111
Custo da Garantia	1.313	48	45	41	37	33	30	26	26	26	26	26	26

ICE

PROC. Nº 55912/2013
 Fl. 10830
 gestor

[Handwritten signatures and initials]

Tabela 106 – QD10 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

QUADRO 10 - CÁLCULO DA DEPRECIÇÃO DOS INVESTIMENTOS

DATA BASE: OUT/98

ITEM	DESCRIÇÃO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR (R\$ x 1.000)												
			ANO 1 1999	ANO 2 2000	ANO 3 2001	ANO 4 2002	ANO 5 2003	ANO 6 2004	ANO 7 2005	ANO 8 2006	ANO 9 2007	ANO 10 2008	ANO 11 2009	ANO 12 2010	ANO 13 2011
1 OBRAS DE AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO															
1.1	Duplicação ES-060 - Trecho Rodovia Dary Santos - Seriba	20.683		112	879	889	889	889	889	889	889	889	898	896	898
1.2	Duplicação ES-060 - Trecho Graçaí - Mealpe														
1.3	Duplicação da Ponte sobre Rio Jucú	1.690		26	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72
1.4	Implantação do Complexo da Praça de Pedágio na Rodovia do Sol	1.161			50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50
1.5	Contorno de Guarapari - Trecho Setiba - Praia de Graçaí (OAE / OAC / Terraplenagem completa e Pav. Da 1a. Pista)														
1.5.R1	Contorno de Guarapari - Trecho Setiba - Rod Jones dos Santos Neves - Rodovia Duplicada	17.106				506	790	790	790	790	790	790	790	790	790
1.6	Contorno Guarapari - Trecho Setiba - Praia de Graçaí (OAE / OAC e Pavimentação da 2a. pista)														
1.6.R1	Contorno de Guarapari - Trecho Rod Jones dos Santos Neves - Mealpe - Rodovia Duplicada	12.287					436	593	593	593	593	593	593	593	593
1.7	Interligação Av. Carlos Lindemberg - Terceira Ponte														
1.8	Recuperação e Modernização da Terceira Ponte	21.357		51	76	278	325	456	456	483	486	508	598	630	640
1.9	Conservação Especial														
2 DESAPROPRIAÇÕES															
2.1	Desapropriações	196			8	8	9	9	9	9	9	9	9	9	9
3 INFRA-ESTRUTURA PARA SERVIÇOS DE OPERAÇÃO, CONSERVAÇÃO E ADMINISTRAÇÃO															
3.1	Sistema de Arrecadação	1.932			36	88	88	88	88	88	88	88	88	88	88
3.2	Posto Geral de Fiscalização	309			13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13
3.3	Sistema de Pesagem Móvel	513			22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22
3.4	Sistema de Controle de Velocidade	192			8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8
3.5	Sistema de Atendimento ao Usuário	1.230			30	30	30	30	30	37	39	39	43	47	47
3.6	Sistema de Monitoração e Controle de Tráfego	568			25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25
3.7	Centro de Controle Operacional / Sistema de Telecomunicação	189			8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8
3.8	Equipamentos e Veículos da Administração														
TOTAL		79.415		189	1.229	2.000	2.766	3.053	3.057	3.067	3.092	3.114	3.216	3.251	3.262

TCB

 PROC. Nº 5594/2013
 Fl. 10831
 Auditor

Handwritten signatures and initials:
 Helston
 [Signature]
 [Signature]
 [Signature]

Tabela 106 – QD10 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro) (continuação)
PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

QUADRO 10 - CÁLCULO DA DEPRECIÇÃO DOS INVESTIMENTOS

DATA BASE: OUT/98

ITEM	DESCRIÇÃO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR (R\$ x 1.000)											
			ANO 14	ANO 15	ANO 16	ANO 17	ANO 18	ANO 19	ANO 20	ANO 21	ANO 22	ANO 23	ANO 24	ANO 25
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1 OBRAS DE AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO														
1.1	Duplicação ES-080 - Trecho Rodovia Dary Santos - Setiba	20.683	898	898	898	898	898	898	898	898	898	898	898	898
1.2	Duplicação ES-080 - Trecho Graçaí - Meaípe													
1.3	Duplicação da Ponte sobre Rio Jucú	1.690	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72
1.4	Implantação do Complexo da Praça de Pedágio na Rodovia do Sol	1.161	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50
1.5	Contorno de Guarapani - Trecho Setiba - Praia de Graçaí (OAE / OAC / Terraplenagem completa e Pav. Da 1a. Pista)													
1.5.R1	Contorno de Guarapani - Trecho Setiba - Rod Jones dos Santos Neves - Rodovia Duplicada	17.106	790	790	790	790	790	790	790	790	790	790	790	790
1.6	Contorno Guarapani - Trecho Setiba - Praia de Graçaí (OAE / OAC e Pavimentação da 2a. pista)													
1.6.R1	Contorno de Guarapani - Trecho Rod Jones dos Santos Neves - Meaípe - Rodovia Duplicada	12.287	593	593	593	593	593	593	593	593	593	593	593	593
1.7	Interligação Av. Carlos Lindemberg - Terceira Ponte													
1.8	Recuperação e Modernização da Terceira Ponte	21.357	741	767	997	1.028	1.028	1.149	1.159	1.363	1.472	1.491	1.658	3.534
1.9	Conservação Especial													
2 DESAPROPRIAÇÕES														
2.1	Desapropriações	198	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
3 INFRA-ESTRUTURA PARA SERVIÇOS DE OPERAÇÃO, CONSERVAÇÃO E ADMINISTRAÇÃO														
3.1	Sistema de Arrecadação	1.932	86	86	86	86	86	86	86	86	86	86	86	86
3.2	Posto Geral de Fiscalização	309	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13
3.3	Sistema de Pesagem Móvel	513	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22
3.4	Sistema de Controle de Velocidade	192	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8
3.5	Sistema de Atendimento ao Usuário	1.230	51	53	53	56	63	63	72	78	78	87	87	87
3.6	Sistema de Monitoração e Controle de Tráfego	558	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25
3.7	Centro de Controle Operacional / Sistema de Telecomunicação	189	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8
3.8	Equipamentos e Veículos de Administração													
TOTAL		79.415	3.367	3.396	3.625	3.660	3.667	3.788	3.806	4.016	4.125	4.153	4.320	6.196

Handwritten signatures and initials:
 - Top left: Signature
 - Middle left: Signature
 - Bottom left: Signature
 - Bottom center: Initials
 - Bottom right: Initials

Tabela 107 – Memória de cálculo do QD10 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL

AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

MEMÓRIA DE CÁLCULO DO QUADRO 10 - DEPRECIÇÃO DOS INVESTIMENTOS

DATA BASE: OUT/98

ITEM	DESCRIÇÃO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR (R\$ x 1.000)													TOTAL
			ANO 1	ANO 2	ANO 3	ANO 4	ANO 5	ANO 6	ANO 7	ANO 8	ANO 9	ANO 10	ANO 11	ANO 12	ANO 13	
			1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	
1 OBRAS DE IMPLANTAÇÃO / AMPLIAÇÃO / MODERNIZAÇÃO																
1.1	Duplicação ES-060 - Trecho Rodovia Dary Santos - Setiba	Investimento	2.689	17.638	232	0	0	0	0	0	0	125	0	0	0	20.683
		Depreciação	0	112	870	889	888	888	888	888	888	888	888	888	888	20.683
1.2	Duplicação ES-060 - Trecho Graçal - Mealpe	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Duplicação da Ponte sobre Rio Jucú	Investimento	627	1.063	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.690
		Depreciação	0	20	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	1.060
1.4	Implantação do Complexo da Praça de Pedágio na Rodovia do Sol	Investimento	0	1.181	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.181
		Depreciação	0	0	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	1.181
1.5	Contorno de Guarapari - Trecho Setiba - Praia de Graçal (OAE / OAC / Terraplenagem completa e Pav. Da 1a. Pista)	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5.R1	Contorno de Guarapari - Trecho Setiba - Rod Jones dos Santos Neves - Rodovia Duplicada	Investimento	0	0	11.184	5.822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17.106
		Depreciação	0	0	0	808	790	790	790	790	790	790	790	790	790	17.106
1.6	Contorno Guarapari - Trecho Setiba - Praia de Graçal (OAE / OAC e Pavimentação da 2a. pista)	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.6.R1	Contorno de Guarapari - Trecho Rod Jones dos Santos Neves - Mealpe - Rodovia Duplicada	Investimento	0	0	0	9.156	3.131	0	0	0	0	0	0	0	0	12.287
		Depreciação	0	0	0	0	436	593	593	593	593	593	593	593	593	12.287
1.7	Interligação Av. Carlos Lindemberg - Terceira Ponte	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.8	Recuperação e Modernização da Terceira Ponte	Investimento	1.229	569	4.436	998	2.608	75	57	401	351	1.354	435	134	1.212	21.357
		Depreciação	0	51	70	278	325	458	458	463	468	508	508	530	640	21.357
1.9	Conservação Especial	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 DESAPROPRIações																
2.1	Desapropriações	Investimento	0	165	1	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	186
		Depreciação	0	0	8	8	9	9	9	9	9	9	9	9	9	186

TCF PROC. N° 5594/2013
Fl.: 10833
6 de Junho

Handwritten signatures and initials:
Rafael
Rafael
Rafael
Rafael
Rafael

Tabela 107 – Memória de cálculo do QD10 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro) (continuação)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

MEMÓRIA DE CÁLCULO DO QUADRO 10 - DEPRECIAÇÃO DOS INVESTIMENTOS

DATA BASE: OUT/98

ITEM	DESCRIÇÃO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR (R\$ x 1.000)													TOTAL
			ANO 1 1999	ANO 2 2000	ANO 3 2001	ANO 4 2002	ANO 5 2003	ANO 6 2004	ANO 7 2005	ANO 8 2006	ANO 9 2007	ANO 10 2008	ANO 11 2009	ANO 12 2010	ANO 13 2011	
3 INFRA-ESTRUTURA PARA SERVIÇOS DE OPERAÇÃO, CONSERVAÇÃO E ADMINISTRAÇÃO																
3.1	Sistema de Arrecadação	Investimento	0	832	1.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.932
		Depreciação	0	0	36	65	66	66	66	66	66	66	66	66	66	7.832
3.2	Posto Geral de Fiscalização	Investimento	0	309	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	309
		Depreciação	0	0	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	309
3.3	Sistema de Pesagem Móvel	Investimento	0	513	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	513
		Depreciação	0	0	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	613
3.4	Sistema de Controle de Velocidade	Investimento	0	192	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	192
		Depreciação	0	0	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	192
3.5	Sistema de Atendimento ao Usuário	Investimento	0	693	0	0	0	0	127	32	0	54	54	0	54	1.230
		Depreciação	0	0	30	30	30	30	30	37	39	39	45	47	47	1.230
3.6	Sistema de Monitoração e Controle de Tráfego	Investimento	0	568	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	568
		Depreciação	0	0	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	668
3.7	Centro de Controle Operacional / Sistema de Telecomunicação	Investimento	0	189	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189
		Depreciação	0	0	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	189
3.8	Equipamentos e Veículos da Administração	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL DE INVESTIMENTOS		Investimento	4.545	23.913	16.952	16.087	5.739	75	184	434	351	1.533	489	134	1.266	79.415
TOTAL DE DEPRECIAÇÃO		Depreciação	-	189	1.229	2.000	2.766	3.053	3.057	3.067	3.092	3.114	3.216	3.251	3.262	79.415

ICE
 PROC. N° 55914/2013
 FL. 10834
 Sefin/lor

[Handwritten signatures and initials]

Tabela 107 – Memória de cálculo do QD10 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro) (continuação)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

MEMÓRIA DE CÁLCULO DO QUADRO 10 - DEPRECIAÇÃO DOS INVESTIMENTOS

DATA BASE: OUT/98

ITEM	DESCRIÇÃO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR (R\$ x 1.000)													TOTAL
			ANO 1	ANO 2	ANO 3	ANO 4	ANO 5	ANO 6	ANO 7	ANO 8	ANO 9	ANO 10	ANO 11	ANO 12	ANO 13	
			1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	
2 DESAPROPRIAÇÕES																
2.1	Desapropriações	Investimento	0	165	1	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	196
		Depreciação	0	0	8	8	9	9	9	9	9	9	9	9	9	196
3 INFRA-ESTRUTURA PARA SERVIÇOS DE OPERAÇÃO, CONSERVAÇÃO E ADMINISTRAÇÃO																
3.1	Sistema de Arrecadação	Investimento	0	832	1.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.932
		Depreciação	0	0	30	66	66	66	66	66	66	66	66	66	66	1.632
3.2	Posto Geral de Fiscalização	Investimento	0	309	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	309
		Depreciação	0	0	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	309
3.3	Sistema de Pesagem Móvel	Investimento	0	513	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	513
		Depreciação	0	0	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	613
3.4	Sistema de Controle de Velocidade	Investimento	0	192	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	192
		Depreciação	0	0	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	192
3.5	Sistema de Atendimento ao Usuário	Investimento	0	890	0	0	0	0	127	32	0	54	54	0	54	1.230
		Depreciação	0	0	30	30	30	30	30	37	39	39	43	47	47	1.230
3.6	Sistema de Monitoração e Controle de Tráfego	Investimento	0	568	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	568
		Depreciação	0	0	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	688
3.7	Centro de Controle Operacional / Sistema de Telecomunicação	Investimento	0	189	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189
		Depreciação	0	0	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	189
3.8	Equipamentos e Veículos da Administração	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL DE INVESTIMENTOS		Investimento	4.545	23.913	16.952	16.087	5.739	75	184	434	351	1.533	489	134	1.266	79.415
TOTAL DE DEPRECIAÇÃO		Depreciação	-	189	1.229	2.000	2.766	3.053	3.057	3.067	3.092	3.114	3.216	3.251	3.262	79.415

ICES

PROC. Nº 5594/2013
 FL. 10835
 8/10/08

[Handwritten signatures and initials]

Tabela 107 – Memória de cálculo do QD10 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro) (continuação)
PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

MEMÓRIA DE CÁLCULO DO QUADRO 10 - DEPRECIÇÃO DOS INVESTIMENTOS

DATA BASE: OUT/98

ITEM	DESCRIÇÃO	VALOR (R\$ x 1.000)											TOTAL (R\$ x 1.000)															
		ANO 12	ANO 13	ANO 14	ANO 15	ANO 16	ANO 17	ANO 18	ANO 19	ANO 20	ANO 21	ANO 22		ANO 23	ANO 24	ANO 25	TOTAL											
1 OBRAS DE IMPLANTAÇÃO / AMPLIAÇÃO / MODERNIZAÇÃO																												
1.1	Duplicação ES-090 - Trecho Rodovia Dary Santos - Setiba	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.683	
	Depreciação	599	599	599	599	599	599	599	599	599	599	599	599	599	599	Depreciação	599	599	599	599	599	599	599	599	599	599	20.683	
1.2	Duplicação ES-090 - Trecho Graçal - Meape	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.3	Duplicação da Ponte sobre Rio Jacú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.690	
	Depreciação	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	Depreciação	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	1.690	
1.4	Implantação do Complexo de Praça de Pedágio na Rodovia do Sol	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.161	
	Depreciação	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	Depreciação	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	1.161	
1.5	Contorno de Guarapari - Trecho Setiba - Praia de Garças (OAE / OAC / Transposição completa e Pav. Da 1ª. Pista)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.5.R1	Contorno de Guarapari - Trecho Setiba - Rod Jones dos Santos Neves - Rodovia Duplicada	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17.104	
	Depreciação	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	Depreciação	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	17.104	
1.6	Contorno Guarapari - Trecho Setiba - Praia de Garças (OAE / OAC e Pavimentação da 2ª. pista)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.6.R1	Contorno de Guarapari - Trecho Rod Jones dos Santos Neves - Rodovia Duplicada	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.227	
	Depreciação	593	593	593	593	593	593	593	593	593	593	593	593	593	593	Depreciação	593	593	593	593	593	593	593	593	593	593	12.227	
1.7	Interligação AV Carlos Lindenberg - Terceira Ponte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.8	Recuperação e Modernização da Terceira Ponte	287	2.297	288	0	847	57	1.020	435	57	335	850	1.028	21.397	Investimento	287	2.297	288	0	847	57	1.020	435	57	335	850	1.028	21.397
	Depreciação	741	767	997	1.028	1.028	1.146	1.159	1.263	1.472	1.491	1.659	3.634	Depreciação	741	767	997	1.028	1.028	1.146	1.159	1.263	1.472	1.491	1.659	3.634	24.357	
1.9	Conservação Especial	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2 DESAPROPRIações																												
2.1	Desapropriações	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	196	
	Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	196	

Handwritten signatures and initials:
 - Large signature: *Roberto*
 - Other initials: *DR*, *DR*, *DR*, *DR*

Tabela 107 – Memória de cálculo do QD10 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro) (continuação)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

MEMÓRIA DE CÁLCULO DO QUADRO 10 - DEPRECIAÇÃO DOS INVESTIMENTOS

DATA BASE: OUT/98

ITEM	DESCRIÇÃO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR (R\$ x 1.000)												TOTAL
			ANO 14	ANO 15	ANO 16	ANO 17	ANO 18	ANO 19	ANO 20	ANO 21	ANO 22	ANO 23	ANO 24	ANO 25	
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
3 INFRA-ESTRUTURA PARA SERVIÇOS DE OPERAÇÃO CONSERVAÇÃO E ADMINISTRAÇÃO															
3.1	Sistema de Arrecadação	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.932
		Depreciação	86	86	86	86	86	86	86	86	86	86	86	86	1.932
3.2	Posto Geral de Fiscalização	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	309	
		Depreciação	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	309	
3.3	Sistema de Pesagem Móvel	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	513	
		Depreciação	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	513	
3.4	Sistema de Controle de Velocidade	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	192	
		Depreciação	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	192	
3.5	Sistema de Atendimento ao Usuário	Investimento	27	0	27	54	0	54	27	0	27	0	0	1.230	
		Depreciação	51	63	53	56	63	63	72	78	78	87	87	1.230	
3.6	Sistema de Monitoração e Controle de Tráfego	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	568	
		Depreciação	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	568	
3.7	Centro de Controle Operacional / Sistema de Telecomunicação	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189	
		Depreciação	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	189	
3.8	Equipamentos e Veículos da Administração	Investimento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Depreciação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
TOTAL DE INVESTIMENTOS		Investimento	314	2.297	313	54	847	111	1.047	435	84	335	850	1.026	79.415
TOTAL DE DEPRECIAÇÃO		Depreciação	3.367	3.396	3.625	3.660	3.667	3.788	3.806	4.016	4.125	4.153	4.320	6.196	79.415

TCE/ES

PROC. N° 5594/2013
 FL. 10837
 Serv. Adm.

[Handwritten signatures and initials]

Tabela 108 – QD13 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL

AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

QUADRO 13 - RESULTADO CONTÁBIL DO EMPREENDIMENTO - SEM FINANCIAMENTO

DATA BASE: OUT/98

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR (R\$ x 1.000)												
		ANO 1	ANO 2	ANO 3	ANO 4	ANO 5	ANO 6	ANO 7	ANO 8	ANO 9	ANO 10	ANO 11	ANO 12	ANO 13
		1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
1 RECEITA BRUTA	843.929	15.543	21.291	28.778	30.170	31.702	31.075	30.473	30.015	30.644	30.837	28.852	29.643	31.057
1.1 Receita Tarifária	832.697	15.543	21.352	27.581	28.651	30.080	31.252	32.254	33.334	29.496	30.513	31.315	32.191	33.051
1.1.1 Valor ISS	41.884		1.452	1.508	1.583	1.645	1.698	1.754	1.552	1.606	1.648	1.694	1.740	
1.1.2 Valor TRV	3.938													264
1.1.3 Isenção Transcol (-)	-12.483								-446	-492	-591	-719	-707	-704
1.1.4 Atraso de Reajuste (+/-)	-056		-61	-254	-61	-68		-146	-41	-24				
1.1.5 Anos 2008-2009	-15.653										-841	-3.553	-3.699	-3.502
1.1.6 Anos 2003/2004/2005	-10.323							-1.999	-3.543	-4.781				
1.2 Outras Receitas	4.526				72	107	177	211	195	112	150	161	164	208
2 TRIBUTOS	79.857	608	895	2.602	2.701	2.970	3.290	2.982	3.081	2.727	2.783	2.856	3.153	3.292
2.1 CPMF	519	53	104	81	69	62	32	39	40	38				
2.2 COFINS	28.798	453	641	871	907	953	1.312	1.025	1.058	935	968	994	1.021	1.058
2.3 PIS	6.007	101	151	199	216	372	302	221	228	202	209	214	220	228
2.4 ISS	41.884		1.452	1.508	1.583	1.645	1.698	1.754	1.552	1.606	1.648	1.694	1.694	1.740
2.5 TRV	4.650												217	267



 [Illegible handwritten signatures and initials]

Tabela 108 – QD13 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro) (continuação)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

QUADRO 13 - RESULTADO CONTÁBIL DO EMPREENDIMENTO - SEM FINANCIAMENTO

DATA BASE: OUT/98

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR (R\$ x 1.000)											
		ANO 14	ANO 15	ANO 16	ANO 17	ANO 18	ANO 19	ANO 20	ANO 21	ANO 22	ANO 23	ANO 24	ANO 25
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1 RECEITA BRUTA	843.929	31.534	36.346	37.177	37.984	38.774	39.548	40.298	41.031	41.861	42.438	43.103	43.756
1.1 Receita Tarifária	832.697	33.976	34.693	35.487	36.256	37.009	37.746	38.460	39.156	39.947	40.491	41.123	41.741
1.1.1 Valor ISS	41.884	1.788	1.826	1.868	1.908	1.948	1.987	2.024	2.061	2.102	2.131	2.164	2.197
1.1.2 Valor TRV	3.938	271	279	285	291	298	304	310	316	321	328	332	338
1.1.3 Isenção Transcol (-)	-12.483	-690	-699	-709	-719	-728	-736	-743	-750	-758	-760	-764	-767
1.1.4 Atraso de Reajuste (+/-)	-656												
1.1.5 Anos 2008-2009	-15.653	-4.059											
1.1.6 Anos 2003/2004/2005	-10.323												
1.2 Outras Receitas	4.526	247	247	247	247	247	247	247	247	247	247	247	247
2 TRIBUTOS	79.857	3.389	3.458	3.578	3.656	3.732	3.806	3.878	3.949	4.028	4.085	4.148	4.210
2.1 CPMF	519												
2.2 COFINS	26.798	1.088	1.111	1.137	1.161	1.185	1.209	1.231	1.253	1.279	1.296	1.316	1.336
2.3 PIS	6.007	234	239	245	250	255	260	265	270	275	279	284	288
2.4 ISS	41.884	1.788	1.826	1.868	1.908	1.948	1.987	2.024	2.061	2.102	2.131	2.184	2.197
2.5 TRV	4.650	278	282	329	336	344	351	358	365	371	379	384	390

TCEES

PROJ. N° 5591/2013
 FL. 10839
 SERVIDOR

Tabela 108 – QD13 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro) (continuação)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

QUADRO 13 - RESULTADO CONTÁBIL DO EMPREENDIMENTO - SEM FINANCIAMENTO

DATA BASE: OUT/98

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR (R\$ x 1.000)												
		ANO 1 1999	ANO 2 2000	ANO 3 2001	ANO 4 2002	ANO 5 2003	ANO 6 2004	ANO 7 2005	ANO 8 2006	ANO 9 2007	ANO 10 2008	ANO 11 2009	ANO 12 2010	ANO 13 2011
3 CUSTOS DEDUTÍVEIS DO IR	259.156	6.051	6.472	8.765	9.746	10.463	10.419	10.268	10.293	10.312	10.349	10.500	10.454	10.411
3.1 Custos Administração / Operação e Conservação	162.608	4.698	4.970	6.210	6.364	6.384	6.247	6.195	6.195	6.195	6.195	6.247	6.195	6.195
3.2 Seguros / Garantias	11.984	394	565	615	621	524	467	477	479	464	477	450	446	459
3.3 Pagamento do Valor Referente a Dívida com ORL	11.500	460	460	460	460	460	460	460	460	460	460	460	460	460
3.4 Depreciação	79.415		189	1.229	2.000	2.766	3.053	3.057	3.067	3.092	3.114	3.216	3.251	3.262
3.5 Valor de Outorga da Concessão														
3.6 Rescisão de Contratos														
3.7 Verba Fiscalização - DER / Polícia Rodoviária	3.689	499	288	251	301	350	193	79	92	101	103	127	101	36
4 LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IR (1 - 2 - 3)	504.916	8.884	13.924	17.411	17.724	18.269	17.365	17.223	16.640	17.604	17.705	15.496	16.037	17.353
5 IMPOSTO SOBRE O LUCRO	162.690	2.849	4.479	5.607	5.708	5.884	5.592	5.546	5.357	5.669	5.702	4.987	5.162	5.588
5.1 Imposto de Renda	74.223	1.306	2.047	2.559	2.805	2.686	2.553	2.532	2.446	2.588	2.603	2.278	2.357	2.551
5.2 Adicional de IR	48.882	847	1.341	1.682	1.713	1.766	1.678	1.664	1.607	1.701	1.711	1.495	1.548	1.677
5.3 Contribuição Social	39.585	697	1.092	1.365	1.390	1.432	1.361	1.350	1.305	1.380	1.388	1.215	1.257	1.361
6 PARTICIPAÇÃO DOS EMPREGADOS	10.098	178	278	348	354	365	347	344	333	352	354	310	321	347
7 LUCRO LÍQUIDO APÓS IR (4 - 5 - 6)	332.128	5.857	9.166	11.456	11.661	12.020	11.426	11.333	10.950	11.583	11.649	10.199	10.554	11.418

Nota Explicativa:

Outras Receitas: para manter-se a coerência da Demonstração sem os efeitos financeiros, não foram considerados os valores referentes às receitas financeiras (Quadro 3)

TCE/ES

PROC. Nº 5591/2013
 FL. 10840
 Auditor

Handwritten signatures and initials:
 Nelson
 R. B. B.
 J. P. B.
 J. P. B.

Tabela 108 – QD13 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro) (continuação)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

QUADRO 13 - RESULTADO CONTÁBIL DO EMPREENDIMENTO - SEM FINANCIAMENTO

DATA BASE: OUT/98

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR (R\$ x 1.000)											
		ANO 14 2012	ANO 15 2013	ANO 16 2014	ANO 17 2015	ANO 18 2016	ANO 19 2017	ANO 20 2018	ANO 21 2019	ANO 22 2020	ANO 23 2021	ANO 24 2022	ANO 25 2023
3 CUSTOS DEDUTÍVEIS DO IR	259.156	10.620	10.665	10.847	10.826	10.925	10.952	10.979	11.321	11.302	11.335	11.516	13.362
3.1 Custos Administração / Operação e Conservação	152.608	6.195	6.195	6.247	6.195	6.195	6.195	6.195	6.247	6.195	6.195	6.116	6.167
3.2 Seguros / Garantias	11.964	449	469	455	451	458	449	458	454	462	467	475	479
3.3 Pagamento do Valor Referente a Dívida com ORL	11.500	460	460	460	460	460	460	460	460	460	460	460	460
3.4 Depreciação	79.415	3.367	3.396	3.625	3.660	3.667	3.788	3.806	4.016	4.125	4.153	4.320	6.196
3.5 Valor de Outorga da Concessão													
3.6 Rescisão de Contratos													
3.7 Verba Fiscalização - DER / Polícia Rodoviária	3.669	149	145	60	60	145	60	60	145	60	60	145	60
4 LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IR (1 - 2 - 3)	504.916	17.525	22.223	22.753	23.502	24.117	24.789	25.440	25.761	26.531	27.018	27.439	26.183
5 IMPOSTO SOBRE O LUCRO	162.690	5.644	7.163	7.334	7.576	7.775	7.993	8.203	8.307	8.556	8.714	8.850	8.444
5.1 Imposto de Renda	74.223	2.576	3.267	3.345	3.455	3.545	3.644	3.740	3.787	3.900	3.972	4.034	3.849
5.2 Adicional de IR	48.882	1.693	2.154	2.206	2.279	2.339	2.405	2.469	2.501	2.576	2.624	2.665	2.542
5.3 Contribuição Social	39.585	1.374	1.742	1.784	1.843	1.891	1.943	1.995	2.020	2.080	2.118	2.151	2.053
6 PARTICIPAÇÃO DOS EMPREGADOS	10.098	351	444	455	470	482	496	509	515	531	540	549	524
7 LUCRO LÍQUIDO APÓS IR (4 - 5 - 6)	332.128	11.531	14.615	14.963	15.455	15.859	16.301	16.728	16.938	17.445	17.764	18.041	17.216

Nota Explicativa:

Outras Receitas: para manter-se a coerência da Demonstração sem os efeitos financeiros, não foram considerados os valores referentes às receitas financeiras (Quadro 3)

Tabela 109 – Memória de cálculo do QD13 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL

AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

MEMÓRIA DE CÁLCULO DO QUADRO 13 - DOS TRIBUTOS (SEM FINANCIAMENTO)

DATA BASE: OUT/98

ITEM	FINANCIAMENTO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR (R\$ x 1.000)												
			ANO 1	ANO 2	ANO 3	ANO 4	ANO 5	ANO 6	ANO 7	ANO 8	ANO 9	ANO 10	ANO 11	ANO 12	ANO 13
			1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
1. ISS / COFINS / PIS															
Base de Cálculo															
	Receita Bruta	843.929	15.543	21.291	28.778	30.170	31.702	31.075	30.473	30.015	30.844	30.837	28.852	29.643	31.057
1.1	COFINS	26.798	453	641	871	907	953	1.312	1.025	1.058	935	968	994	1.021	1.058
1.2	PIS	6.007	101	151	199	216	372	302	221	228	202	209	214	220	228
1.3	ISS	41.884	0	0	1.452	1.508	1.583	1.645	1.698	1.754	1.552	1.608	1.648	1.694	1.740
2. CPMF															
Base de Cálculo															
	Saídas de Caixa (exceto CPMF, Impostos sobre Lucro e Participações dos Empregados)	301.881	22.190	30.806	25.446	24.850	14.667	8.942	8.525	8.819	8.600	9.839	8.831	8.438	9.588
2.1	CPMF	519	53	104	81	69	62	32	39	40	38	0	0	0	0

TCE/RS
 PROC. Nº 5594/2013
 Fl. 10842
 Servidor

Tabela 109 – Memória de cálculo do QD13 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro) (continuação)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

MEMÓRIA DE CÁLCULO DO QUADRO 13 - DOS TRIBUTOS (SEM FINANCIAMENTO)

DATA BASE: OUT/98

ITEM	FINANCIAMENTO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR (R\$ x 1.000)											
			ANO 14 2012	ANO 15 2013	ANO 16 2014	ANO 17 2015	ANO 18 2016	ANO 19 2017	ANO 20 2018	ANO 21 2019	ANO 22 2020	ANO 23 2021	ANO 24 2022	ANO 25 2023
1. ISS / COFINS / PIS														
Base de Cálculo														
	Receita Bruta	643.929	31.534	36.346	37.177	37.984	38.774	39.548	40.298	41.031	41.861	42.438	43.103	43.756
1.1	COFINS	26.798	1.088	1.111	1.137	1.161	1.185	1.209	1.231	1.253	1.279	1.296	1.316	1.336
1.2	PIS	6.007	234	239	245	250	255	260	265	270	275	279	284	288
1.3	ISS	41.884	1.788	1.826	1.868	1.908	1.948	1.987	2.024	2.061	2.102	2.131	2.164	2.197
2. CPMF														
Base de Cálculo														
	Saídas de Caixa (exceto CPMF, Impostos sobre Lucro e Participações dos Empregados)	301.881	8.780	10.902	8.911	8.841	9.567	8.780	9.766	9.319	8.886	9.173	9.733	9879,384
2.1	CPMF	519	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

TCE
 PROC. Nº 55912013
 Fl.: 10843
 Sef. Fiscal

Handwritten signatures and initials:
 Helton
 B.P.
 Qm
 10/10/13

Tabela 110 – Memória de cálculo dos tributos sobre o lucro (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL

AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

MEMÓRIA DE CÁLCULO DO IMPOSTO DE RENDA / ADICIONAL DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

DATA BASE: OUT/98

ITEM	DESCRIÇÃO	VALOR (R\$ x 1.000)													TOTAL
		ANO 1 1999	ANO 2 2000	ANO 3 2001	ANO 4 2002	ANO 5 2003	ANO 6 2004	ANO 7 2005	ANO 8 2006	ANO 9 2007	ANO 10 2008	ANO 11 2009	ANO 12 2010	ANO 13 2011	
1 CALCULO DE IMPOSTO (S/ FINANCIAMENTO)															
(+)	Lucro Líquido antes do IR	8.884	13.924	17.411	17.724	18.269	17.365	17.223	16.640	17.604	17.705	15.498	16.037	17.353	504.916
(-)	Participações dos Empregados	(178)	(278)	(348)	(354)	(365)	(347)	(344)	(333)	(352)	(354)	(310)	(321)	(347)	(10.098)
(=)	Lucro Ajustado	8.706	13.645	17.063	17.369	17.904	17.018	16.879	16.307	17.252	17.351	15.186	15.716	17.006	494.818
(-)	Prejuízo fiscal acumulado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(=)	Lucro tributável	8.706	13.645	17.063	17.369	17.904	17.018	16.879	16.307	17.252	17.351	15.186	15.716	17.006	494.818
	Imposto de renda	1.306	2.047	2.559	2.605	2.688	2.553	2.532	2.446	2.588	2.603	2.278	2.357	2.551	74.223
	Adicional de IR	847	1.341	1.682	1.713	1.766	1.678	1.654	1.607	1.701	1.711	1.495	1.548	1.677	48.882
	Contribuição social	697	1.092	1.365	1.390	1.432	1.361	1.350	1.305	1.380	1.388	1.215	1.257	1.361	39.585

Handwritten signatures and initials:
 - Large signature: *Paulo...*
 - Other initials: *BP.*, *...*

Tabela 110 – Memória de cálculo dos tributos sobre o lucro (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro) (continuação)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

MEMÓRIA DE CÁLCULO DO IMPOSTO DE RENDA / ADICIONAL DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL
DATA BASE: OUT/98

ITEM	DESCRIÇÃO	VALOR (R\$ x 1.000)												TOTAL
		ANO 14	ANO 16	ANO 16	ANO 17	ANO 18	ANO 19	ANO 20	ANO 21	ANO 22	ANO 23	ANO 24	ANO 25	
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
1	CÁLCULO DE IMPOSTO (S/ FINANCIAMENTO)													
(+)	Lucro Líquido antes do IR	17.525	22.223	22.753	23.502	24.117	24.789	25.440	25.761	26.531	27.018	27.439	26.183	504.916
(-)	Participações dos Empregados	(351)	(444)	(455)	(470)	(482)	(498)	(509)	(515)	(531)	(540)	(549)	(524)	(10.098)
(=)	Lucro Ajustado	17.175	21.778	22.297	23.032	23.635	24.293	24.931	25.245	26.001	26.477	26.891	25.659	494.818
(-)	Prejuízo fiscal acumulado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(=)	Lucro tributável	17.175	21.778	22.297	23.032	23.635	24.293	24.931	25.245	26.001	26.477	26.891	25.659	494.818
	Imposto de renda	2.576	3.267	3.345	3.455	3.545	3.644	3.740	3.787	3.900	3.972	4.034	3.849	74.223
	Adicional de IR	1.693	2.154	2.206	2.279	2.339	2.405	2.469	2.501	2.576	2.624	2.665	2.542	48.882
	Contribuição social	1.374	1.742	1.784	1.843	1.891	1.943	1.995	2.020	2.080	2.118	2.151	2.053	39.585

TCE/ES

PROC. N° 5594/2013
 FL. 10845
 SERVIDOR

Handwritten signatures and initials:
 Relator
 F. de B.
 J. de B.
 J. de B.
 J. de B.
 J. de B.

Tabela 111 – QD14 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro)

PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

QUADRO 14 - FLUXO DE CAIXA DO EMPREENDIMENTO - SEM FINANCIAMENTO

DATA BASE: OUT/98

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR (R\$ x 1.000)												
		ANO 1 1999	ANO 2 2000	ANO 3 2001	ANO 4 2002	ANO 5 2003	ANO 6 2004	ANO 7 2005	ANO 8 2006	ANO 9 2007	ANO 10 2008	ANO 11 2009	ANO 12 2010	ANO 13 2011
1 ENTRADA DE CAIXA														
1.1 Receita Tarifária	832.697	15.543	21.352	27.581	28.651	30.080	31.252	32.254	33.334	29.496	30.513	31.315	32.191	33.051
1.1.1 Valor ISS	41.884		1.452	1.508	1.583	1.645	1.698	1.754	1.552	1.608	1.648	1.694	1.740	
1.1.2 Valor TRV	3.938													264
1.1.3 Isenção Transcol (-)	-12.483								-446	-492	-591	-719	-707	-704
1.1.4 Atraso de Reajuste (+/-)	-856		-61	-254	-61	-68		-146	-41	-24				
1.1.5 Anos 2008-2009	-15.653										-841	-3.553	-3.699	-3.502
1.1.6 Anos 2003/2004/2005	-10.323						-1.999	-3.543	-4.781					
1.2 Outras Receitas	4.526				72	107	177	211	195	112	150	161	164	208
TOTAL DAS ENTRADAS	843.929	15.543	21.291	28.778	30.170	31.702	31.075	30.473	30.015	30.644	30.837	28.852	29.643	31.057
2 SAÍDA DE CAIXA														
2.1 Custo Administração / Operação e Concessão	152.808	4.698	4.970	6.210	6.384	6.384	6.247	6.195	6.195	6.195	6.195	6.247	6.195	6.195
2.2 Valor de Outorga da Concessão														
2.3 Seguros e Garantias	11.984	394	565	615	621	524	467	477	479	464	477	450	446	459
2.4 Pagamento do Valor Referente a Dívida com ORL	11.500	11.500												
2.5 Investimento da Concessionária	79.415	4.545	23.913	16.952	16.087	5.739	75	184	434	351	1.533	489	134	1.266
2.6 Tributos	79.857	608	895	2.602	2.701	2.970	3.290	2.982	3.081	2.727	2.783	2.856	3.153	3.292
2.7 Impostos sobre Lucro	162.690	2.849	4.479	5.607	5.708	5.884	5.692	5.546	5.357	5.669	5.702	4.987	5.162	5.588
2.8 Verba Fiscalização - DER / Polícia Rodoviária	3.669	499	288	251	301	350	193	79	92	101	103	127	101	36
2.9 Participações dos Empregados	10.098	178	278	348	354	365	347	344	333	352	354	310	321	347
TOTAL DAS SAÍDAS	511.801	25.270	35.389	32.585	32.136	22.196	16.212	15.808	15.972	15.860	17.147	15.466	15.512	17.183
3 SALDO DO CAIXA ANUAL (1 - 2)	332.128	-9.728	-14.097	-3.807	-1.965	9.506	14.863	14.665	14.043	14.784	13.690	13.386	14.132	13.874
4 TAXA INTERNA DE RETORNO DO EMPREENDIMENTO	27,39% a.a.													

TCE

 PROC. N° 5591/2013
 FL. 10846
 Auditor

Handwritten signatures and initials:
 - A large signature at the top left.
 - Several smaller signatures and initials below it, including one that appears to be "P.P. Pires".

Handwritten signature:
 - A signature at the bottom left of the page.

Tabela 111 – QD14 (avaliação do equilíbrio econômico-financeiro) (continuação)

**PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
 AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO**

QUADRO 14 - FLUXO DE CAIXA DO EMPREENDIMENTO - SEM FINANCIAMENTO

DATA BASE: OUT/98

ESPECIFICAÇÃO	VALOR (R\$ x 1.000)												
	TOTAL (R\$ x 1.000)	ANO 14 2012	ANO 15 2013	ANO 16 2014	ANO 17 2015	ANO 18 2016	ANO 19 2017	ANO 20 2018	ANO 21 2019	ANO 22 2020	ANO 23 2021	ANO 24 2022	ANO 26 2023
1 ENTRADA DE CAIXA													
1.1 Receita Tarifária	832.697	33.976	34.693	35.487	36.256	37.009	37.746	38.460	39.156	39.947	40.491	41.123	41.741
1.1.1 Valor ISS	41.884	1.788	1.826	1.868	1.908	1.948	1.987	2.024	2.061	2.102	2.131	2.164	2.197
1.1.2 Valor TRV	3.938	271	279	285	291	298	304	310	316	321	328	332	338
1.1.3 Isenção Transcod (-)	-12.483	-690	-699	-709	-719	-728	-736	-743	-750	-758	-760	-764	-767
1.1.4 Atraso de Reajuste (+/-)	-856												
1.1.5 Anos 2003-2009	-15.653	-4.059											
1.1.6 Anos 2003/2004/2005	-10.323												
1.2 Outras Receitas	4.528	247	247	247	247	247	247	247	247	247	247	247	247
TOTAL DAS ENTRADAS	843.929	31.534	36.346	37.177	37.984	38.774	39.548	40.298	41.031	41.861	42.438	43.103	43.756
2 SAÍDA DE CAIXA													
2.1 Custo Administração / Operação e Conservação	152.608	6.195	6.195	6.247	6.195	6.195	6.195	6.195	6.247	6.195	6.195	6.116	6.167
2.2 Valor de Outorga da Concessão													
2.3 Seguros e Garantias	11.954	449	469	455	451	458	449	458	454	462	467	475	479
2.4 Pagamento do Valor Referente a Dívida com ORL	11.500												
2.5 Investimento da Concessionária	79.415	314	2.297	313	54	847	111	1.047	435	84	335	850	1.026
2.6 Tributos	79.857	3.389	3.456	3.578	3.656	3.732	3.806	3.878	3.949	4.028	4.085	4.148	4.210
2.7 Impostos sobre Lucro	162.690	5.644	7.163	7.334	7.576	7.775	7.993	8.203	8.307	8.556	8.714	8.850	8.444
2.8 Verba Fiscalização - DER / Polícia Rodoviária	3.669	149	146	60	90	145	50	50	145	60	80	145	60
2.9 Participações dos Empregados	10.098	351	444	455	470	482	496	509	515	531	540	549	524
TOTAL DAS SAÍDAS	511.807	16.490	20.172	18.441	18.462	19.634	19.110	20.351	20.052	19.916	20.396	21.132	20.910
3 SALDO DO CAIXA ANUAL (1 - 2)	332.128	15.044	16.174	18.736	19.521	19.140	20.437	19.947	20.979	21.945	22.041	21.971	22.846
4 TAXA INTERNA DE RETORNO DO EMPREENDIMENTO	27,39% a.a.												

[Handwritten signatures and initials]

Tabela 112 – QD14: Fluxo de caixa do empreendimento, sem financiamento, com tarifa zero a partir de 2013 (situação hipotética da Seção 2.18)
PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO

QUADRO 14 - FLUXO DE CAIXA DO EMPREENDIMENTO - SEM FINANCIAMENTO

DATA BASE: OUT/98

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR (R\$ x 1.000)												
		ANO 1 1999	ANO 2 2000	ANO 3 2001	ANO 4 2002	ANO 5 2003	ANO 6 2004	ANO 7 2005	ANO 8 2006	ANO 9 2007	ANO 10 2008	ANO 11 2009	ANO 12 2010	ANO 13 2011
1 ENTRADA DE CAIXA														
1.1 Receita Tarifária	410.588	15.543	21.352	27.581	28.651	30.080	31.252	32.254	33.334	29.496	30.513	31.315	32.191	33.051
1.1.1 Valor ISS	19.668			1.452	1.508	1.583	1.645	1.698	1.754	1.552	1.608	1.648	1.694	1.740
1.1.2 Valor TRV	536													264
1.1.3 Isenção Transcol (-)	-4.349								-446	-492	-591	-719	-707	-704
1.1.4 Atraso de Reajuste (+/-)	-656		-61	-254	-61	-68		-146	-41	-24				
1.1.5 Anos 2006-2009	-15.653										-841	-3.553	-3.699	-3.502
1.1.6 Anos 2003/2004/2005	-10.323						-1.999	-3.543	-4.781					
1.2 Outras Receitas	4.526				72	107	177	211	195	112	150	161	184	208
TOTAL DAS ENTRADAS	404.336	15.543	21.291	28.778	30.170	31.702	31.075	30.473	30.015	30.644	30.837	28.852	29.643	31.057
2 SAÍDA DE CAIXA														
2.1 Custo Administração / Operação e Conservação	152.606	4.698	4.970	6.210	6.364	6.364	6.247	6.195	6.195	6.195	6.195	6.247	6.195	6.195
2.2 Valor de Outorga da Concessão														
2.3 Seguros e Garantias	11.750	392	563	612	619	521	465	474	477	461	474	448	444	456
2.4 Pagamento do Valor Referente a Dívida com ORL	11.500	11.500												
2.5 Investimento de Concessionária	79.415	4.545	23.913	16.952	16.087	5.739	75	184	434	351	1.533	489	134	1.268
2.6 Tributos	37.611	608	895	2.602	2.701	2.970	3.290	2.962	3.081	2.727	2.783	2.856	3.153	3.292
2.7 Impostos sobre Lucro	73.786	2.850	4.480	5.608	5.709	5.885	5.593	5.547	5.358	5.670	5.700	4.988	5.163	5.589
2.8 Verba Fiscalização - DER / Polícia Rodoviária	3.669	499	288	251	301	350	193	79	92	101	103	127	101	36
2.9 Participações dos Empregados	4.584	178	279	348	355	365	347	345	333	352	354	310	321	347
TOTAL DAS SAÍDAS	374.922	25.269	35.387	32.583	32.134	22.194	16.210	15.806	15.970	15.858	17.145	15.464	15.510	17.181
3 SALDO DO CAIXA ANUAL (1 - 2)	29.414	-9.726	-14.096	-3.805	-1.964	9.508	14.865	14.667	14.045	14.786	13.692	13.388	14.133	13.876
4 TAXA INTERNA DE RETORNO DO EMPREENDIMENTO	23,46% a.a.													

TCE/RS
 PROC. Nº 5594/2013
 Fl. 10848
 15/Nov/08

Handwritten signatures and initials:
 (Large signature)
 (Signature)
 (Signature)
 (Signature)
 (Signature)

Tabela 112 – QD14: Fluxo de caixa do empreendimento, sem financiamento, com tarifa zero a partir de 2013 (situação hipotética da Seção 2.18) (continuação)

**PROGRAMA DE CONCESSÃO DO SISTEMA RODOVIA DO SOL
AVALIAÇÃO DO EQUILÍBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO DO CONTRATO**

QUADRO 14 - FLUXO DE CAIXA DO EMPREENDIMENTO - SEM FINANCIAMENTO

DATA BASE: OUT/98

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL (R\$ x 1.000)	VALOR (R\$ x 1.000)											
		ANO 14	ANO 15	ANO 16	ANO 17	ANO 18	ANO 19	ANO 20	ANO 21	ANO 22	ANO 23	ANO 24	ANO 25
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1 ENTRADA DE CAIXA													
1.1 Receita Tarifária	410.588	33.976											
1.1.1 Valor ISS	19.668	1.768											
1.1.2 Valor TRV	536	271											
1.1.3 Isenção Transcol (-)	-4.349	-690											
1.1.4 Atraso de Reajuste (+/-)	-656												
1.1.5 Anos 2008-2009	-15.653	-4.059											
1.1.6 Anos 2003/2004/2005	-10.323												
1.2 Outras Receitas	4.526	247	247	247	247	247	247	247	247	247	247	247	247
TOTAL DAS ENTRADAS	404.336	31.534	247	247	247	247	247	247	247	247	247	247	247
2 SAÍDA DE CAIXA													
2.1 Custo Administração / Operação e Conservação	152.608	6.195	6.195	6.247	6.195	6.195	6.195	6.195	6.247	6.195	6.195	6.116	6.167
2.2 Valor de Outorga da Concessão													
2.3 Seguros e Garantias	11.750	446	461	438	434	441	432	441	437	445	449	457	462
2.4 Pagamento do Valor Referente a Dívida com ORL	11.500												
2.5 Investimento da Concessionária	79.415	314	2.297	313	54	847	111	1.047	435	84	335	850	1.026
2.6 Tributos	37.611	3.389	282										
2.7 Impostos sobre Lucro	73.786	5.644											
2.8 Verba Fiscalização - DER / Polícia Rodoviária	3.669	149	145	60	60	145	60	60	145	60	60	145	60
2.9 Participações dos Empregados	4.584	351											
TOTAL DAS SAÍDAS	374.922	16.488	9.380	7.057	6.743	7.628	6.799	7.744	7.264	6.784	7.040	7.567	7.715
3 SALDO DO CAIXA ANUAL (1 - 2)	29.414	15.046	-9.133	-6.810	-6.496	-7.381	-6.552	-7.496	-7.016	-6.537	-6.793	-7.320	-7.467
4 TAXA INTERNA DE RETORNO DO EMPREENDIMENTO	23,46% a.a.												

TCEES
PROC. N.º 5594/2013
Fl.: 10849
Sefin/03

[Handwritten signatures and initials]