



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEPÉ

RIO GRANDE DO SUL

www.saosepe.rs.gov.br

AVISO DE CHAMAMENTO PÚBLICO

CHAMADA PÚBLICA DE PESQUISA DE PREÇOS DE MERCADO

A Prefeitura Municipal de São Sepé – RS, deseja identificar fornecedores / prestadores de serviços e preços de mercado para software, capacitação, implantação e monitoramento de planejamento estratégico financeiro e fluxo de caixa projetado x realizado da Administração e dos Fundos Municipais com base em metodologias, processos, tecnologias e mão de obra especializada da empresa a ser contratada, pelo prazo de 12 (doze) meses. As empresas do ramo interessadas deverão encaminhar suas cotações para o e-mail gerenciacompras@saosepe.rs.gov.br, com base no Termo de Referência que se encontra à disposição no site www.saosepe.rs.gov.br, até o dia 08/11/2022. Informações podem ser obtidos através do tel (55) 3233-8135 no horário de expediente.

Gabinete do Prefeito Municipal, em 27 de outubro de 2022.

JOÃO LUIZ DOS SANTOS VARGAS
Prefeito Municipal

Publique-se:

*Publicado no Mural Oficial,
conforme Lei nº 3.303, de 20.4.2012.
em ____/____/2022.*



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEPÉ

RIO GRANDE DO SUL

www.saosepe.rs.gov.br

ANEXO I - TERMO DE REFERÊNCIA

FUNDAMENTAÇÃO

Em cumprimento a Lei Nº. 10.520/02 é elaborado o presente Termo de Referência para eventual Contratação de empresa do ramo para assessorar o Município de São Sepé/RS em sua Gestão Financeira.

A teor do descrito no Parágrafo Único do Art. 1º da Lei nº 10.520/02, o objeto descrito acima se enquadra como serviço de assessoria e consultoria de natureza habitual e corriqueira, portanto comum, tendo em vista a possibilidade de definição objetiva dos padrões de desempenho e qualidade conforme prática usual no mercado, e evidenciado neste documento.

A contratação dos serviços objeto deste Termo de Referência, tem amparo legal, integralmente, na Lei n.º 10.520 de 17 de julho de 2002, no Decreto nº 3.555, de 08 de agosto de 2000 e, subsidiariamente, na Lei nº 8.666/93 e suas alterações, Lei nº 123/2006 e suas alterações.

DA JUSTIFICATIVA

Se faz indispensável, trazer à baila que o planejamento estratégico financeiro e o fluxo de caixa projetado X realizado, deverão estar no centro de todas as decisões da alta administração do Município e tem como finalidade alcançar e manter o equilíbrio entre as despesas e as receitas.

Neste compasso, estes dois mecanismos de governança financeira contribuem para reduzir o déficit de caixa e conquistar o equilíbrio financeiro em curto prazo, combinados com outras iniciativas e políticas públicas, tais como: (i) a gestão da dívida de curto prazo, (ii) governança e planejamento das contratações públicas; (iii) gestão de gastos com pessoal; (iv) combate aos desperdícios dos insumos, materiais e recursos públicos; e, (v) otimização de receitas, combinadas com a racionalização de despesas.

O equilíbrio de caixa é a garantia de pagamento dos compromissos do mês com as receitas ingressadas durante o mesmo mês, e ainda sobrar recursos financeiros, para realizar investimentos que agreguem melhorias e valor público a gestão.

Não se ignora que a administração pública é complexa e na esfera municipal as atividades relativas ao planejamento estratégico financeiro e fluxo de caixa projetado X realizado são das mais delicadas, pois precisam ser planejadas e executadas com GOVERNANÇA, com vistas à condução de boas práticas a serem adotadas pela municipalidade, voltadas a melhor gestão quanto aos riscos intrínsecos às atividades de administração dos recursos financeiros.

Realce-se que um dos principais desafios do Município nesta área é conseguir gerir as inúmeras variáveis que afetarão as suas finanças, tais como:

- elevação do volume de transferência de recursos livres para atender insuficiência de caixa dos fundos municipais;
 - variação negativa da elevação de gastos com pessoal e despesas operacionais;
- e
- incapacidade de reagir a ameaças de desequilíbrio financeiro.

DA RESPONSABILIDADE TÉCNICA

A empresa a ser contratada deverá executar o objeto deste documento com um responsável técnico experiente, graduado em ciências contábeis ou administração e pós-graduação, e regularmente inscrito no Conselho de classe profissional.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEPÉ

RIO GRANDE DO SUL

www.saosepe.rs.gov.br

DO OBJETO DA CONTRATAÇÃO

O objeto desta licitação é a prestação de serviços de assinatura de software, capacitação, implantação e monitoramento de planejamento estratégico financeiro e fluxo de caixa projetado x realizado da Administração e dos Fundos Municipais com base em metodologias, processos, tecnologias e mão de obra especializada da empresa a ser contratada, pelo prazo de 12 (doze) meses.

DO ESCOPO DA CONTRATAÇÃO

O planejamento estratégico financeiro e o fluxo de caixa projetado X realizado deverão ser elaborados, implantados e monitorados com base:

- nas perspectivas financeiras, nos processos internos, na aprendizagem e conhecimento e, nos clientes (usuários dos serviços públicos) da metodologia BSC – Balanced Scorecard;
- nos comandos da contabilidade gerencial;

DOS SERVIÇOS A SEREM EXECUTADOS

O objeto desta licitação se desdobra em serviços inter-relacionados a seguir relacionados, que deverão ser executados e entregues pela empresa que vier a ser contratada:

- elaboração, implantação e monitoramento do planejamento estratégico financeiro;
- implantação, elaboração, análise diária e transformação digital do fluxo de caixa projetado x realizado da administração e dos fundos municipais;
- capacitação da alta administração do Município em fluxo de caixa projetado x realizado, através das seguintes ações de ensino-aprendizagem e desenvolvimento de capacidades:
 - ☐ participação de sessões mensais de Coaching com responsável técnico da empresa a ser contratada;
 - ☐ realização de Mentoria de fluxo de caixa;
 - ☐ respostas a perguntas formuladas por telefone, e-mail e aplicativo de mensagens instantâneas;
 - ☐ construção de cenários futuros da realidade financeira; e
 - ☐ interpretação e comunicação de informações financeiras.

DO PROCESSO DE EXECUÇÃO DO CONTRATO

O objeto a ser contratado deverá ser executado remotamente em 03 (três) etapas a seguir:

DA ETAPA ESTRATÉGICA

Nesta etapa a Contratada deverá criar os seguintes instrumentos-chave da estratégia:

- Estudo da situação financeira do Município para identificar a causa-raiz do déficit financeiro;
- Criação de Matriz Swot (forças e fraquezas, oportunidades e ameaças);
- Alinhamento estratégico com base no Modelo BSC – Balanced Scorecard.

DA ETAPA ESTRATÉGICA-TÁTICA



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEPÉ

RIO GRANDE DO SUL

www.saosepe.rs.gov.br

Nesta etapa a Contratada deverá desenvolver os seguintes documentos: Planejamento Estratégico Financeiro baseado na metodologia Balanced Scorecard (BSC), traçadas nas seguintes perspectivas:

- PERSPECTIVA FINANCEIRA

- ☐ Tema - como se dará a obtenção de recursos financeiros pelo Município. Quais são os custos diretos, indiretos, fixos e variáveis, assim como, os déficits, superávits e os investimentos programados.

- ☐ Objetivo – Melhorar a maximização de receitas e racionalização de despesas.

- PERSPECTIVA DE PROCESSOS INTERNOS

- ☐ Temas: (1) Dentro de uma estrutura de governança, como são os processos de tomada de decisão para a realização de despesas? (2) Como funciona a execução financeira? Quais são os indicadores financeiros atuais?

- ☐ Objetivos – Segregar os processos internos e as responsabilidades; mapear e normatizar os processos internos; definir e desdobrar as metas de produtividade.

- ☐ Indicadores – implantar e monitorar os indicadores financeiros.

- PERSPECTIVA DE APRENDIZAGEM E CONHECIMENTO

- ☐ Tema – onde a liderança está; quais estratégias financeiras possui; e, onde e como quer chegar? Quais são as habilidades de inovação, capacidades gerenciais e operacionais, e capacidades de respostas?

- ☐ Objetivo – Imergir a alta administração do Município em treinamentos de planejamento estratégico, gestão de fluxo de caixa projetado x realizado, maximização de receitas e racionalização de despesas, com a finalidade de desenvolver capacidades;

- ☐ Indicador – Melhorar a gestão financeira.

- PERSPECTIVA DE CLIENTES (USUÁRIOS DOS SERVIÇOS PÚBLICOS)

- ☐ Tema - Relacionamentos entre os membros da alta administração com o ambiente externo, e capturar a percepção da população quanto a qualidade dos serviços públicos.

- ☐ Objetivo – melhorar a comunicação externa.

- ☐ Indicador – Medir a quantidade de investimentos para melhorar o Valor Público.

- Desenvolvimento dos Planos de Ação de implantação do planejamento estratégico financeiro, fluxo de caixa projetado X realizado, maximização de receitas e racionalização de despesas com base na metodologia PDCA.

ETAPA -TÁTICO-OPERACIONAL

A empresa contratada

- Nesta etapa a Contratada deverá executar as seguintes atividades:

- ☐ Implantação e monitoramento das diretrizes e perspectivas do planejamento estratégico financeiro;

- ☐ Implantação e monitoramento diário do Fluxo de Caixa Projetado X Realizado.

TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO (TIC)

Fluxo de caixa projetado X realizado



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEPÉ

RIO GRANDE DO SUL

www.saosepe.rs.gov.br

A Contratada deverá utilizar plataforma financeira digital, Web e Mobile, hospedada na nuvem, multiusuário e multitarefa para fazer, analisar e monitorar diariamente os fluxos de caixa projetados X realizados da Administração e Fundos Municipais.

AS PRINCIPAIS FUNCIONALIDADES DA PLATAFORMA DEVERÃO SER:

- Pesquisa por datas
- Resumo Geral do fluxo de caixa projetado X realizado

☐ Administração

- o Receita total – Previsto X Realizado
- o Despesa total – Previsto X Realizado
- o Saldo total – Previsto X Realizado

☐ Assistência Social

- o Receita total – Previsto X Realizado
- o Despesa total – Previsto X Realizado
- o Saldo total – Previsto X Realizado

☐ Educação

- o Receita total – Previsto X Realizado
- o Despesa total – Previsto X Realizado
- o Saldo total – Previsto X Realizado

☐ Saúde

- o Receita total – Previsto X Realizado
- o Despesa total – Previsto X Realizado
- o Saldo total – Previsto X Realizado

☐ Outros órgãos

- o Receita total – Previsto X Realizado
- o Despesa total – Previsto X Realizado
- o Saldo total – Previsto X Realizado

• Recursos da Administração

- ☐ Identificação do Recurso
- ☐ Data Realizado
- ☐ Valor Realizado
- ☐ Conta corrente
- ☐ Ações

• Recursos da Assistência Social

- ☐ Identificação do Recurso
- ☐ Data Realizado
- ☐ Valor Realizado
- ☐ Conta corrente
- ☐ Ações

• Recursos da Educação



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEPÉ

RIO GRANDE DO SUL

www.saosepe.rs.gov.br

- ☐ Identificação do Recurso
- ☐ Data Realizado
- ☐ Valor Realizado
- ☐ Conta corrente
- ☐ Ações

- Recursos da Saúde

- ☐ Identificação do Recurso
- ☐ Data Realizado
- ☐ Valor Realizado
- ☐ Conta corrente
- ☐ Ações

- Relatório Consolidado - Recursos da Administração

- ☐ Identificação do Recurso
- ☐ Data Realizado
- ☐ Valor Realizado
- ☐ Conta corrente
- ☐ Ações

- Relatório Consolidado – Assistência Social

- ☐ Identificação do Recurso
- ☐ Data Realizado
- ☐ Valor Realizado
- ☐ Conta corrente
- ☐ Ações

- Relatório Consolidado - Educação

- ☐ Identificação do Recurso
- ☐ Data Realizado
- ☐ Valor Realizado
- ☐ Conta corrente
- ☐ Ações

- Relatório Consolidado - Saúde

- ☐ Identificação do Recurso
- ☐ Data Realizado
- ☐ Valor Realizado
- ☐ Conta corrente
- ☐ Ações

- Contas bancárias - Recursos da Administração

- ☐ Identificação do Recurso
- ☐ Data Realizado
- ☐ Valor Realizado
- ☐ Conta corrente
- ☐ Ações



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEPÉ

RIO GRANDE DO SUL

www.saosepe.rs.gov.br

- Contas bancárias - Recursos da Assistência Social

- ☐ Identificação do Recurso
- ☐ Data Realizado
- ☐ Valor Realizado
- ☐ Conta corrente
- ☐ Ações

- Contas bancárias - Educação

- ☐ Identificação do Recurso
- ☐ Data Realizado
- ☐ Valor Realizado
- ☐ Conta corrente
- ☐ Ações

- Contas bancárias - Recursos da Saúde

- ☐ Identificação do Recurso
- ☐ Data Realizado
- ☐ Valor Realizado
- ☐ Conta corrente
- ☐ Ações

- Conciliações - Recursos da Administração

- ☐ Identificação do Recurso
- ☐ Data Realizado
- ☐ Valor Realizado
- ☐ Conta corrente
- ☐ Ações

- Conciliações - Recursos da Assistência Social

- ☐ Identificação do Recurso
- ☐ Data Realizado
- ☐ Valor Realizado
- ☐ Conta corrente
- ☐ Ações

- Conciliações – Recursos da Educação

- ☐ Identificação do Recurso
- ☐ Data Realizado
- ☐ Valor Realizado
- ☐ Conta corrente
- ☐ Ações

- Conciliações - Recursos da Saúde

- ☐ Identificação do Recurso
- ☐ Data Realizado
- ☐ Valor Realizado
- ☐ Conta corrente
- ☐ Ações



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEPÉ

RIO GRANDE DO SUL

www.saosepe.rs.gov.br

- Grupos de Receitas da Administração
- Livre
- Vinculados

- ☐ Grupos de Receitas da Saúde
- Livre
- Vinculados
- Grupos de Receitas da Assistência Social
- Livre
- Vinculados

- ☐ Grupos de Receitas da Saúde
- Livre
- Vinculados
- Grupos de Receitas da Educação

- ☐ Livre
- ☐ Vinculados
- ☐ Grupos de Receitas da Saúde
- ☐ Livre
- ☐ Vinculados
- ☐ Grupos de Receitas da Assistência Social

• GRUPOS DE RECEITAS DA SAÚDE

- ☐ Livre
- ☐ Vinculados
- ☐ Grupos de Receitas da Saúde
- ☐ Livre
- ☐ Vinculados

• GRUPOS DE RECEITAS DA ASSISTÊNCIA SOCIAL

- ☐ Livre
- ☐ Vinculados
- ☐ Grupos de Receitas da Saúde
- ☐ Livre
- ☐ Vinculados

• TRANSFERÊNCIA / EMPRÉSTIMO ADMINISTRAÇÃO

- ☐ Valor Transferido
- ☐ Origem
- ☐ Destino
- ☐ Data
- ☐ Tipo
- ☐ Ações

• TRANSFERÊNCIA / EMPRÉSTIMO ASSISTÊNCIA SOCIAL

- ☐ Valor Transferido
- ☐ Origem



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEPÉ

RIO GRANDE DO SUL

www.saosepe.rs.gov.br

- ☐ Destino
- ☐ Data
- ☐ Tipo
- ☐ Ações

• TRANSFERÊNCIA / EMPRÉSTIMO EDUCAÇÃO

- ☐ Valor Transferido
- ☐ Origem
- ☐ Destino
- ☐ Data
- ☐ Tipo
- ☐ Ações

• TRANSFERÊNCIA / EMPRÉSTIMO SAÚDE

- ☐ Valor Transferido
- ☐ Origem
- ☐ Destino
- ☐ Data
- ☐ Tipo
- ☐ Ações

• SALDO DAS CONTAS – ADMINISTRAÇÃO

- ☐ Grupo
- ☐ Resumo Geral – Saldo Recursos Livres – Saldo Inicial – Saldo Atual
- ☐ Resumo Geral – Saldo Recursos Vinculados – Saldo Inicial – Saldo Atual
- ☐ Recursos Livres
- ☐ Última Atualização
- ☐ Origem
- ☐ Conta
- ☐ Banco
- ☐ Saldo Inicial
- ☐ Saldo Atual
- ☐ Ações

• SALDO DAS CONTAS – ASSISTÊNCIA SOCIAL

- ☐ Grupo
- ☐ Resumo Geral – Saldo Recursos Livres – Saldo Inicial – Saldo Atual
- ☐ Resumo Geral – Saldo Recursos Vinculados – Saldo Inicial – Saldo Atual
- ☐ Recursos Livres
- ☐ Última Atualização
- ☐ Origem
- ☐ Conta
- ☐ Banco
- ☐ Saldo Inicial
- ☐ Saldo Atual
- ☐ Ações



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEPÉ

RIO GRANDE DO SUL

www.saosepe.rs.gov.br

- **SALDO DAS CONTAS – EDUCAÇÃO**

- ☐ Grupo
- ☐ Resumo Geral – Saldo Recursos Livres – Saldo Inicial – Saldo Atual
- ☐ Resumo Geral – Saldo Recursos Vinculados – Saldo Inicial – Saldo Atual
- ☐ Recursos Livres
- ☐ Última Atualização
- ☐ Origem
- ☐ Conta
- ☐ Banco
- ☐ Saldo Inicial
- ☐ Saldo Atual
- ☐ Ações

- **SALDO DAS CONTAS – SAÚDE**

- ☐ Grupo
- ☐ Resumo Geral – Saldo Recursos Livres – Saldo Inicial – Saldo Atual
- ☐ Resumo Geral – Saldo Recursos Vinculados – Saldo Inicial – Saldo Atual
- ☐ Recursos Livres
- ☐ Última Atualização
- ☐ Origem
- ☐ Conta
- ☐ Banco
- ☐ Saldo Inicial
- ☐ Saldo Atual
- ☐ Ações

DO PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO FINANCEIRO

O planejamento estratégico financeiro deverá ser elaborado, implantado e monitorado com base em software que possua minimamente as seguintes funcionalidades:

- Criação de modelos de negócios e mapa da empatia;
- Elaboração de Matriz SWOT com opção de definir o peso de cada item, através do método GUT (Gravidade, Urgência, Tendência), que permite visualizar o balanceamento do SWOT e com possibilidade de vincular projetos/processos aos itens do SWOT;
- Elaboração da matriz PESTALE de estudo dos cenários político, econômico, social, tecnológico, meio ambiente, legal e ético, e com a opção de definir o peso de cada fator e avaliar o equilíbrio dos fatores;
- Elaboração de Matriz de Risco com classificação do grau, quanto aos critérios da probabilidade, do impacto e planejamento de ações de mitigação com prazos e responsáveis;
- Cadastro da Missão, Visão, Valores e Fatores críticos de sucesso e definição dos Objetivos. Visualização do painel com o desempenho de todos os objetivos estratégicos;
- Acompanhamento dos indicadores e das metas (KPIs), com a opção de gerar FCA (Fato/Causa/Ação). Por meio de painéis com sinalizadores, focados na possibilidade de visualizar se as metas estão sendo atingidas por objetivo, por área, por período e por coordenador. Sendo que, os gráficos permitem visualizar evoluções históricas e avisos por e-mail, informando ainda, quando um indicador está desatualizado.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEPÉ

RIO GRANDE DO SUL

www.saosepe.rs.gov.br

- Criação de Projetos e Processos com suas ações, responsáveis, previsão de início e fim. Através de painéis com sinalizadores, gráfico de Gantt, Kanban e avisos por e-mail, que deverão informar quando um projeto ou ação vai começar, quando está atrasada ou foi concluída. Ainda deverá ser possível controlar os riscos, as finanças do projeto e armazenar documentos. Além de Recursos para montar workflow dos projetos e processos;

- Agenda mensal, semanal e diária com todas as ações dos projetos e processos, acrescidos das tarefas avulsas, que podem ser lançadas com recorrência;

- Painel com indicadores e projetos favoritos, escolhidos pelo usuário. Dashboards, com quadro do que está em andamento, atrasado e ranking de atividades a serem concluídas e as já concluídas por responsável. Avaliador do Planejamento Estratégico que informa como está todo o planejamento.

- Avisos de lançamentos, prevenção e atrasos de indicadores, projetos, processos e ações, enviados por e-mail.

- Relatórios diversos sobre ações, coordenadores de projetos, responsáveis por ações, documentos, finanças, indicadores, todos com várias opções de filtros. Livro do planejamento.

- Passo a passo para montar o planejamento, glossário, vídeos tutoriais, lista de funcionalidades e novidades.

- Configuração de permissões de acesso por projeto, processo, indicador. Registro (log) de inclusões, exclusões e alterações. Exportação e importação de dados do Excel. Integrações via APIs. Atualização em lote de indicadores, projetos e ações. Opção para duplicar planos, indicadores, projetos e processos.

DO PRAZO DE EXECUÇÃO

O contrato que vier a ser celebrado terá vigência de 12 (doze) meses, podendo ser prorrogado nos limites da legislação aplicável em vigor.

ESTRUTURA DE CUSTO DA CONTRATAÇÃO

O valor global estimado desta contratação é de R\$ ____ (_____).

DAS CONDIÇÕES DO PAGAMENTO

Pela perfeita execução dos serviços contratado o Município efetuará o pagamento da remuneração ajustada em moeda corrente, mediante ordem bancária, desde que não haja fato impeditivo provocado pela Contratada.

A fatura mensal deverá ser paga em até 20 (vinte) dias após a data da emissão da nota fiscal.

DAS CONDIÇÕES DA PRESTAÇÃO DOS SERVIÇOS

Os serviços começarão a ser executados em até 15 (quinze) dias após a assinatura do contrato, e o Município deverá designar servidores para operar as atividades de sua responsabilidade, conforme os fluxos dos processos e atividades que serão definidos pela Contratada.

Escritório de Governo, em 27 de outubro de 2022

GABRIEL PACHECO LEÃO
Diretor do Escritório de Governo