**ESTUDO TÉCNICO PRELIMINAR SIMPLIFICADO**
**PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº. 023/CISAMREC/2025**
**CONTRATAÇÃO DE SERVIÇO DE ASSESSORIA E CONSULTORIA FINANCEIRA**

## OBJETO

Contratação de empresa para prestação de serviços especializados em apoio administrativo e execução de atividades de tesouraria do CISAMREC, compreendendo:

I - Monitorar as entradas e saídas de recursos financeiros, de transferências ou depósitos realizados pelos entes consorciados;

II - Realizar os pagamentos aos prestadores de serviços e fornecedores de produtos;

III - Monitorar as aplicações de recursos e os rendimentos;

IV - Realizar os lançamentos das operações financeiras no sistema informatizado da Entidade;

V - Realizar a conciliar os registros internos com os extratos bancários para garantir a precisão das transações financeiras;

VI - Monitorar o fluxo de caixa;

VII - Dar apoio ao Diretor e Gerentes da Entidade, nas atividades administrativas congêneres;

VIII - Prestar todas as informações necessárias para prestações de contas junto aos órgãos de controle e aos entes consorciados;

IX - Emitir relatórios e informações financeiras quando solicitado pela administração;

X - Outras atividades congêneres.

## JUSTIFICATIVA DA NECESSIDADE

A contratação de serviços especializados em apoio administrativo e execução de atividades de tesouraria do CISAMREC se faz necessária para garantir a gestão financeira eficiente, transparente e em conformidade com as exigências legais e normativas aplicáveis ao **Consórcio Público Interfederativo de Saúde da AMREC - CISAMREC**. A demanda surge da necessidade de apoio especializado para a execução de atividades complexas, assegurando que todos os processos financeiros sejam realizados de acordo com a legislação vigente, incluindo a **Lei nº 14.133/2021**, que regula as licitações e contratos administrativos no âmbito público.

O apoio administrativo e execução de atividades de tesouraria garantirão que as operações financeiras sejam conduzidas de maneira adequada, segura e eficaz, minimizando riscos e proporcionando a segurança necessária para a tomada de decisões administrativas.

**OBJETIVOS**

Contratar uma empresa para prestação de serviços especializados em apoio administrativo e execução de atividades de tesouraria do **CISAMREC**, visando garantir a regularidade fiscal e a transparência financeira, conforme os princípios e exigências da **Lei nº 14.133/2021**, especificamente em:

- Monitoramento de entradas e saídas de recursos financeiros, de transferências ou depósitos realizados pelos entes consorciados;
- Realização de pagamentos aos prestadores de serviços e fornecedores de produtos;
- Monitoramento de aplicações de recursos e os rendimentos;
- Realização dos lançamentos das operações financeiras no sistema informatizado da Entidade;
- Realização de conciliações e registros internos com os extratos bancários para garantir a precisão das transações financeiras;
- Monitoramento de fluxo de caixa;
- Apoio ao Diretor Executivo e Gerentes da Entidade, nas atividades administrativas congêneres;
- Prestação de todas as informações necessárias para prestações de contas junto aos órgãos de controle e aos entes consorciados;
- Emissão de relatórios e informações financeiras quando solicitado pela administração;
- Outras atividades congêneres.

**ESCOPO DOS SERVIÇOS**

O apoio administrativo e execução de atividades de tesouraria deverá envolver as seguintes atividades:

- **Monitoramento das Entradas e Saídas de Recursos Financeiros:**

**-** A empresa contratada deverá monitorar, de forma constante e eficiente, todas as entradas e saídas de recursos financeiros, provenientes de transferências ou depósitos realizados pelos entes consorciados.

**-** O acompanhamento deverá garantir que os recursos sejam registrados de forma precisa e tempestiva, conforme as operações acordadas com os entes consorciados.

- **Realização de Pagamentos aos Prestadores de Serviços e Fornecedores de Produtos:**

**-** A empresa deverá realizar, de forma pontual e conforme os prazos estabelecidos, todos os pagamentos devidos aos prestadores de serviços e fornecedores de produtos contratados pelo CISAMREC.

**-** Isso inclui verificar e processar as faturas ou documentos que comprovem a entrega de produtos ou execução de serviços, garantindo a conformidade e a regularidade das transações.

- **Monitoramento das Aplicações de Recursos e Rendimentos:**

**-** A empresa será responsável por monitorar as aplicações financeiras realizadas pelo CISAMREC, assegurando o acompanhamento dos rendimentos obtidos e seu impacto nas finanças do Consórcio.

- Deverá acompanhar periodicamente os extratos bancários e relatórios de aplicações, garantindo que as aplicações financeiras sejam feitas conforme as diretrizes do CISAMREC.

- **Lançamentos das Operações Financeiras no Sistema Informatizado:**

- A empresa contratada deverá realizar o lançamento de todas as operações financeiras no sistema informatizado da Entidade, conforme o procedimento interno e as diretrizes contábeis vigentes.

- Todos os lançamentos deverão ser feitos de forma precisa e em tempo hábil, para que o sistema esteja sempre atualizado e reflita corretamente a situação financeira do CISAMREC.

- **Conciliação de Registros Internos com Extratos Bancários:**

- A empresa deverá realizar a conciliação bancária mensal, comparando os registros financeiros internos do CISAMREC com os extratos bancários, para garantir a precisão e consistência das transações financeiras.

- A conciliação deverá identificar e corrigir possíveis divergências, garantindo que os saldos estejam corretos e que os registros financeiros reflitam a realidade das operações.

- **Monitoramento do Fluxo de Caixa:**

- A empresa será responsável por monitorar o fluxo de caixa do CISAMREC, com o objetivo de garantir que as entradas e saídas de recursos sejam controladas de forma eficiente.

- O monitoramento inclui a projeção de fluxos financeiros futuros, a fim de garantir que o Consórcio tenha recursos suficientes para honrar seus compromissos e manter sua operação sem interrupções.

- **Apoio ao Diretor e Gerentes nas Atividades Administrativas Congêneres:**

- A empresa deverá fornecer apoio direto ao Diretor e Gerentes da Entidade nas atividades administrativas relacionadas à gestão financeira e tesouraria.

- Isso inclui assessoria no planejamento orçamentário, organização de documentos, organização de processos financeiros e outras atividades correlatas que auxiliem na administração do Consórcio.

- **Prestação de Informações para Prestações de Contas:**

- A empresa contratada será responsável por fornecer todas as informações necessárias para as prestações de contas junto aos órgãos de controle externo (como Tribunal de Contas) e aos entes consorciados.

- Isso inclui a elaboração de relatórios e documentos detalhados que atendam às exigências legais e que comprovem a conformidade das transações financeiras realizadas pelo CISAMREC.

- **Emissão de Relatórios e Informações Financeiras:**

- A empresa deverá emitir relatórios financeiros periódicos, detalhando as entradas, saídas, saldos, aplicações financeiras e demais informações relevantes para o acompanhamento das finanças do Consórcio.

- Relatórios adicionais poderão ser solicitados pela administração, conforme a necessidade de acompanhamento ou auditoria.

- **Outras Atividades Congêneres:**

**-** A empresa poderá ser demandada para realizar outras atividades administrativas e financeiras relacionadas à gestão de tesouraria, conforme as necessidades do CISAMREC.

**NECESSIDADE DE ESPECIALIZAÇÃO E CAPACITAÇÃO**

A complexidade das atividades financeiras exige um nível elevado de especialização e conhecimento das áreas tributária, contábil, financeira e de gestão de recursos. A empresa contratada deverá possuir experiência comprovada na execução de serviços de consultoria e assessoria financeira, com ênfase na gestão pública e em consórcios intermunicipais, atendendo às especificidades do **CISAMREC** e em conformidade com a **Lei 14.133/2021**.

Contratação de empresa para prestação de serviços especializados em apoio administrativo e execução de atividades de tesouraria do CISAMREC justificasse pela necessidade de:

**- *Demanda de Serviços Especializados:*** O CISAMREC, enquanto Consórcio Público Interfederativo de Saúde, possui um volume significativo de operações financeiras, com múltiplas fontes de recursos e obrigações de gestão que exigem competência técnica e agilidade na execução das atividades administrativas e de tesouraria. A necessidade de contratar empresa especializada decorre da complexidade e da especialização exigida para o monitoramento eficaz das finanças, de acordo com as obrigações legais e normativas que regem a administração pública.

**- *Apoio Administrativo e Execução de Atividades de Tesouraria:*** As funções descritas no objeto, tais como o monitoramento das entradas e saídas de recursos financeiros, a realização de pagamentos a fornecedores, o acompanhamento das aplicações de recursos e a conciliação bancária, são essenciais para garantir a transparência, precisão e integridade das transações financeiras. Essas atividades exigem conhecimento técnico, experiência prática e o uso de sistemas informatizados especializados, elementos que não são adequadamente atendidos pelo quadro de pessoal atual, sobrecarregando a estrutura administrativa.

**- *Adequação à Lei 14.133/2021:*** Em conformidade com a Lei 14.133/2021, que regula as licitações e os contratos administrativos, o CISAMREC busca a contratação de empresa especializada por meio de processo licitatório que atenda aos princípios de eficiência, economicidade e transparência. A Lei permite a contratação de serviços dessa natureza quando justificado o caráter especializado da prestação de serviços e a inexistência de pessoal capacitado na entidade para executar as funções descritas.

**- *Apoio à Governança e Prestação de Contas:*** Além disso, o CISAMREC, como um órgão público, está sujeito a auditorias e a prestação de contas periódicas aos entes consorciados e aos órgãos de controle,

como o Tribunal de Contas. A execução correta e eficiente das atividades de tesouraria, como a emissão de relatórios financeiros e a garantia da conformidade das transações com as normativas vigentes, é fundamental para assegurar a boa governança e o cumprimento das obrigações legais do Consórcio.

***- Sustentação das Atividades Administrativas:*** A prestação de serviços administrativos relacionados à tesouraria, contabilidade e fluxo de caixa garante a continuidade operacional da Entidade, permitindo que as atividades fins da saúde pública e dos serviços prestados pelo CISAMREC ocorram sem interrupções, e com a necessária segurança financeira.

***- Necessidade de Agilidade e Precisão:*** O suporte especializado também é essencial para garantir a celeridade e precisão na execução de atividades financeiras, que são fundamentais para o funcionamento contínuo e eficiente das unidades de saúde geridas pelo Consórcio. Isso inclui a realização de pagamentos pontuais a prestadores de serviços e fornecedores, bem como o acompanhamento das entradas e saídas financeiras, sem o que as operações poderiam sofrer sérios comprometimentos.

**JUSTIFICATIVA DE CONTRATAÇÃO**

A contratação do serviço de consultoria financeira é imprescindível para assegurar que a gestão financeira do **CISAMREC** seja realizada de forma eficiente e sem riscos de inadimplência ou descumprimento de obrigações legais. A necessidade de apoio técnico especializado se torna ainda mais relevante devido ao cumprimento das exigências legais da **Lei nº 14.133/2021**, que rege as licitações e contratos administrativos, garantindo a legalidade, transparência e eficiência nos gastos públicos.

**METODOLOGIA E PRAZOS**

- **Metodologia**: A consultoria será realizada com base nas melhores práticas do mercado e conforme as diretrizes estabelecidas pela **Lei nº 14.133/2021**. A empresa contratada deverá seguir rigorosamente as normas contábeis e fiscais aplicáveis, mantendo a transparência e a clareza na gestão dos recursos financeiros do **CISAMREC**.
- **Prazo de Execução**: O serviço prestado iniciará em 10/11/2025 e findará 31/12/2025, podendo ser prorrogado pelo prazo de até 5 (cinco) anos, a critério da administração, se as condições e os preços permanecerem vantajosos para a sua manutenção, permitida a negociação com o contratado ou a extinção do contrato, sem ônus para qualquer das partes, e vigorará até o cumprimento, pela CONTRATADA, de todos os serviços contratados em andamento e do recebimento dos seus respectivos créditos; e será executado de forma remota e/ou presencial, conforme o caso, na forma estabelecida no contrato, conforme a necessidade do **CISAMREC**.

**RESULTADOS ESPERADOS**

- **Acompanhamento Financeiro**: Visibilidade e controle diário sobre as finanças do **CISAMREC**.
- **Relatórios Transparentes e Precisos**: Emissão periódica de relatórios financeiros que permitam decisões estratégicas bem fundamentadas.
- **Conformidade Fiscal e Regulatória**: Garantia do cumprimento das obrigações fiscais e demais exigências legais, especialmente as previstas na **Lei nº 14.133/2021**.
- **Eficiência Operacional**: Melhoria no processo de pagamento a fornecedores, prestadores de serviços e colaboradores.

**CRITÉRIOS DE SELEÇÃO DA EMPRESA CONTRATADA**

A empresa ou profissional contratado deverá ser selecionado com base nos seguintes critérios, em conformidade com os preceitos da **Lei nº 14.133/2021**:

- **Experiência comprovada** na área de consultoria e assessoria financeira no setor público e em consórcios intermunicipais.
- **Qualificação Técnica** da equipe, incluindo formação acadêmica e experiência prévia em serviços similares.
- **Capacidade de atendimento** às especificidades do **CISAMREC**.
- **Proposta Financeira** compatível com o orçamento disponível e as normas previstas na **Lei nº 14.133/2021**.

Criciúma SC, 01 de setembro de 2025.

gov.br
Documento assinado digitalmente
ROQUE SALVAN
Data: 10/10/2025 12:00:30-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

**ROQUE SALVAN**
Autoridade Competente
Diretor Executivo do CISAMREC