

**Cia. Petropolitana de Trânsito e Transportes - CPTRANS**  
**PROCESSO Nº 347/2021**  
**PREGÃO PRESENCIAL Nº 12/2021**

**Objeto:** Contratação de empresa especializada para a prestação de serviços de assessoria contábil pelo período de 24 (vinte e quatro) meses, conforme especificações e demais exigências constantes no Termo de Referência e seus anexos.

**COMPILAÇÃO DOS QUESTIONAMENTOS E RESPOSTAS**  
**APRESENTADAS**

*Atualizada em 20/07/2021*

Q.01: O escopo do trabalho inclui apenas prestação de serviços contábeis e fiscais, sem prestação de serviços de elaboração da folha de pagamentos?

**R.01: Os serviços de elaboração da folha de pagamento dos funcionários da empresa são feitos pelo departamento de RH da CPTRANS, com a utilização de sistema da empresa ALTERDATA TECNOLOGIA EM INFORMÁTICA LTDA;**

Q.02: Há necessidade de geração de guias atualizadas de retenções de folha de pagamento, sempre com base nas informações prestadas pela CPTRANS? Se sim, quais guias e quantidades?

**R.02: Sim, sempre que houver algum atraso no recolhimento de retenções em folha, haverá a necessidade da emissão das guias atualizadas para o recolhimento com base nas informações prestadas pela CPTRANS;**

**As guias de retenção em folha são as de FGTS, DARF's código 0561 e DARF de recolhimento das retenções previdenciárias.**

**As quantidades são variáveis não havendo como estimar o quantitativo neste momento;**

Q.03: Forma de Tributação e regime de cumulatividade?

**R.03: A forma de tributação é Lucro Real e o regime não cumulativo;**

Q.04: Serão necessários os relatórios gerenciais específicos além de Balancetes, Balanço e DRE?

**R.04: Sim, sempre que solicitados e com base nas informações contábeis. Há relatórios mensais a serem entregues e já especificados no TERMO DE REFERÊNCIA.**

Q.05: Necessária elaboração de relatório específico para fins de atendimento à Prefeitura?

**R.05: Sim, sempre que solicitado pela Diretoria da CPTRANS, Prefeitura, Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, Conselho Fiscal e Conselho de Administração da CPTRANS, ou qualquer outro órgão de ingerência nesta companhia, sendo sempre solicitado pela CPTRANS;**

Q.06: Necessária assessoria contábil e geral junto à Jucerja?

**R.06: Sim, isto está explícito no TERMO DE REFERÊNCIA;**

Q.07: Necessária prestar consultoria e assessoria técnica e contábil?

**R.07: Sim, isto está explícito no TERMO DE REFERÊNCIA;**

Q.08: Possui análise e composição de todas as contas contábeis até o presente momento?

**R.08: Conforme informado pelo atual prestador dos serviços, há sim;**

Q.09: Elaboração dos relatórios "Estatísticas Econômicas das Empresas Públicas" e "Pesquisa Anual de Serviços para o IBGE"?

**R.09: Sim, isto está explícito no TERMO DE REFERÊNCIA;**

Q.10: Possui controle por centro do custo? Realiza rateios gerenciais?

**R.10: Sim e Sim;**

Q.11: Necessária elaboração de índices financeiros?

**R.11: Sim, isto está explícito no TERMO DE REFERÊNCIA;**

Q.12: Possui auditoria?

**R.12: Sim, Auditoria Externa o serviço é contratado e prestado por auditor externo;**

Q.13: Elaboração do DBE com envio do mesmo à Receita Federal?

**R.13: DBE – Documento Básico de Entrada – Documento específico da Receita Federal do Brasil para informar a Receita quem responde pela empresa, uma vez que a empresa por ser vinculada à administração pública indireta, sofre constantes mudanças em seu quadro de direção;**

Q.14: Providenciar parcelamentos junto ao RFB bem como PGFN quando necessário?

**R.14: Proceder/providenciar sempre que solicitado pela diretoria da empresa os parcelamentos junto a RFB (Receita Federal do Brasil), bem como PGFN (Procuradoria Geral da Fazenda Nacional);**

Q.15: Frequência de comparecimento do contador em reuniões da Assembleia Geral, Conselho de Administração e do Conselho Fiscal?

**R.15: Assembléia Geral – 1 vez por ano;**

Q.16: Qual Sistema Operacional de Gestão (ERP) é utilizado atualmente?

**R.16: Não há sistema unificado de Gestão – No RH e no Almoxarifado se utiliza o sistema da Alterdata Tecnologia em Informática, outros controles internos são feitos ou com programas internos ou com planilhas em Excel;**

Q.17: Possui controle analítico do imobilizado?

**R.17: Sim;**

Q.18: Quantidade média de Notas de entrada de Serviço por mês?

**R.18: Aproximadamente 40 Notas Fiscais de Serviços**

Q.19: Quantidade média de Notas de entrada de Produto por mês?

**R.19: Aproximadamente 150 Notas Fiscais de Materiais**

Q.20: Possui quantos fornecedores?

**R.20: 110 fornecedores conforme balancete de 31/05/2021;**

Q.21: Quantidade média de Notas de saída de Serviço por mês?

**R.21: Aproximadamente 40 Notas Fiscais de Serviços emitidas;**

Q.22: Possui quantos clientes? Qual a forma de recebimento destes?

**R.22: A empresa é gestora de Trânsito e Transportes do Município de Petrópolis e atende a toda à população da cidade como seus clientes, principalmente os condutores de veículos de forma geral. A população da cidade está em aproximadamente 306.000 habitantes. As formas de recebimento, são via crédito em conta, transferências, TED, DOC, PIX e boletos bancários.**

Q.23: Qual a quantidade aproximada de pagamentos por mês ?

**R.23: Aproximadamente 300 pagamentos;**

Q.24: Qual a quantidade aproximada de documentos não fiscais (boletos, guias, taxas, recibos, entre outros)?

**R.24: Aproximadamente 150 documentos;**

Q.25: Quantidade de contas bancárias e instituições financeiras / Qual a quantidade de contas de aplicação?

**R.25: 7 contas bancárias em 4 instituições bancárias, sendo mais duas contas de aplicação,**

Q.26: Qual a política de pagamentos estruturada quanto a periodicidade?

**R.26: Pagamentos diários conforme o fluxo de caixa da empresa e em conformidade com os contratos e ordens de compra/serviços variando de acordo com o segmento (material de limpeza, material de sinalização, material de escritório, material de informática...);**

Q.27: Existe alguma data de corte específica para pagamento?

**R.27: Não – os pagamentos são feitos diariamente conforme o fluxo de caixa da empresa.**