



RELATÓRIO DE PROVA DE CONCEITO

Processo nº: 21.473/2018
Pregão Eletrônico: 12/2018

I – Introdução

O objetivo do presente documento é apresentar os resultados e conclusões da Prova de Conceito realizada nas dependências do Conselho Federal de Odontologia - CFO. Esta Prova de Conceito atende ao contido no anexo VII do Edital de licitação N° 12/2018, mediante pregão eletrônico.

Cabe esclarecer que esse pregão tem como objetivo a Contratação de empresa especializada no fornecimento de licenciamento para Sistema de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, no âmbito da gestão dos Conselhos de Odontologia - Sistema tecnológico contábil, orçamentário, patrimonial e financeiro - que possibilite a automação de processos de trabalho das atividades-meio do CFO e dos 26 (vinte e seis) CROs, incluindo migração, implantação, suporte técnico, treinamento e hospedagem.

II – Detalhamento da Prova de Conceito

Conforme publicado no ComprasNet, a Prova de Conceito foi agendada para as 10 horas, do dia 16 de outubro de 2018, na sala Plenário do CFO, de acordo com o previsto no item N° 19 do Edital.

A Prova de Conceito foi realizada por meio de avaliação do Sistema de Contabilidade Aplicado ao Setor Público da empresa BYTE SERVIÇOS DE INFORMÁTICA LTDA, confrontando suas funcionalidades com os requisitos especificados no ANEXO VII do Edital. O critério adotado para avaliação foi à satisfação de 100% (cem por cento) dos requisitos obrigatórios, considerados essenciais, conforme o item 4.b) do Termo de Referência.

A avaliação foi realizada requisito a requisito, de forma detalhada e objetiva. Além de demonstrar a aderência dos requisitos, os representantes da empresa também responderam as consultas, perguntas e dúvidas apresentadas pela Comissão Técnica do CFO sobre aspectos funcionais e técnicos da solução em avaliação.

Após a avaliação de todos os requisitos, a Prova de Conceito foi encerrada no dia 18 de outubro de 2018, como consta nas Atas de Reunião.

III – Avaliação dos Resultados

Cada requisito constante no anexo VII foi avaliado individualmente, verificando sua aderência com as funcionalidades demonstradas pela empresa, conforme resultado constante do resumo a seguir:

a. Itens Não Atendidos

Grupo	Etapa	Motivo
Cadastro da Proposta Orçamentária do Ano de 2018	4.3.1.2. Contabilizar as dotações orçamentárias;	O licitante não conseguiu demonstrar o registro da arrecadação da receita durante a execução do orçamento, conforme item 3.3 b) do MCASP 7º edição.
Execução	4.3.1.8. Não permitir a exclusão ou cancelamento de lançamentos contábeis;	O sistema permite a exclusão ou cancelamento de lançamentos contábeis normalmente. O sistema só bloqueia os lançamentos quando o mês é encerrado.
	4.3.1.11. Permitir a informação de retenções na emissão ou liquidação do empenho;	O sistema só permite a informação da retenção na fase do pagamento, não permitindo na fase do empenho nem na liquidação.
	4.3.1.26. Realização de previsão e registro das receitas e dos recebíveis (cotas-parte CFO e CROs);	O licitante não conseguiu demonstrar o registro da arrecadação da receita durante a execução do orçamento, conforme item 3.3 b) do MCASP 7º edição.
	4.3.1.39.4. Contabilização das despesas e das receitas em todas as suas fases;	O licitante não conseguiu demonstrar o registro da arrecadação da receita durante a execução do orçamento, conforme item 3.3 b) do MCASP 7º edição.
Transparência Pública	4.3.1.18. Disponibilizar informações dos Conselhos em formatos abertos, estruturados e legíveis por máquina, conforme o art. 8º, §3º, II e III, da Lei 12.527/2011;	O sistema não atende o art. 8º, §3º item III, da Lei 12.527/2011;
	4.3.1.30. Geração de informações contábeis, contemplando a Lei 4.320/94 e alterações, bem como o MCASP, e de acordo com a Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) e Instruções Normativas do TCU e consequentes Decisões Normativas para prestação de contas, seja via processos ordinários formalizados e/ou relatório de gestão por intermédio do sistema e-contas. Essas informações	

Grupo	Etapa	Motivo
	deverão ser externalizadas no formato de relatório para impressão e no formato eletrônico (PDF, RTF, CSV e TXT). São estas, as informações à saber: - Transparência Pública e Encerramento	
4.3.1.30.1.	Balanços Patrimonial, Orçamentário e Financeiro;	O sistema só consegue gerar arquivos no formato PDF, não consegue gerar arquivos nos formatos RTF, CSV E TXT.
4.3.1.30.2.	Balanco Patrimonial Comparado;	O sistema só consegue gerar arquivos no formato PDF, não consegue gerar arquivos nos formatos RTF, CSV E TXT.
4.3.1.30.3.	Livros Diário e Razão;	O sistema só consegue gerar arquivos no formato PDF, não consegue gerar arquivos nos formatos RTF, CSV E TXT.
4.3.1.30.4.	Demonstrativos das Variações Patrimoniais (DVP) e dos Fluxos de Caixa (DFC);	
4.3.1.30.5.	Demonstrativos de Empenhos, Liquidações e Pagamentos;	O sistema só consegue gerar arquivos no formato PDF, não consegue gerar arquivos nos formatos RTF, CSV E TXT.
4.3.1.30.6.	Demonstrativo de empenhos e pagamentos;	O sistema só consegue gerar arquivos no formato PDF, não consegue gerar arquivos nos formatos RTF, CSV E TXT.
4.3.1.30.7.	Demonstração de Fluxo de Caixa e de Variações Patrimoniais;	O sistema só consegue gerar arquivos no formato PDF, não consegue gerar arquivos nos formatos RTF, CSV E TXT.
4.3.1.30.8.	Comparativos de Arrecadação, Receitas e Despesas;	O sistema só consegue gerar arquivos no formato PDF, não consegue gerar arquivos nos formatos RTF, CSV E TXT.
4.3.1.30.9.	Comparativo entre a receita orçada com arrecadada, a despesas autorizadas com realizadas;	O sistema só consegue gerar arquivos no formato PDF, não consegue gerar arquivos nos formatos RTF, CSV E TXT.
4.3.1.49.	Promover, por meio de arquivos eletrônicos, em formatos abertos, estruturados e legíveis por máquina, os seguintes conteúdos mínimos definidos na Lei nº 12.527/2011, no Decreto nº 7.724/2012 e no item 9.1.1 do Acórdão TCU 96/2016, a serem divulgados ativamente nos sítios eletrônicos dos Conselhos de Odontologia:	
4.3.1.49.2.	Informações detalhada dos registros das despesas, inclusive do exercício anterior (valores de empenho, liquidação, pagamento, beneficiário e objeto da despesa, data; bem como valores das diárias e passagens, data de ida e volta, beneficiário da viagem, destino e motivo da viagem) (art. 8º, §1º, III, da Lei 12.527/2011) (itens III.1 e III.11 do relatório);	O sistema apresenta informações apenas das diárias, mas não das passagens emitidas.

Grupo	Etapa	Motivo
Controle	4.3.1.23. Emitir o Quadro dos Dados Contábeis Consolidados, conforme regras definidas por órgãos de controle, quando for o caso;	O sistema não consegue emitir as demonstrações contábeis consolidadas de todos os CRO's com o CFO.
	4.3.1.31.28. Resumo Previsto x Realizado;	O sistema não consegue gerar um relatório de resumo – Previsto X Realizado – para as receitas.
	4.3.1.33.6. Permitir o registro contábil tempestivo das transações de avaliação patrimonial, depreciação, amortização, exaustão, entre outros fatos administrativos com impacto contábil, em conformidade com a NBCASP (Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público), integrando de forma online com o sistema contábil;	O sistema não consegue fazer o registro contábil, integrando de forma online, com o sistema contábil. Como exemplo, dentre outros, é o caso do recebimento de um bem em doação, que o lançamento no contábil se daria de forma manual.
	4.3.1.33.14. Permitir que o termo de guarda e responsabilidade possa ser parametrizado pelo próprio usuário, permitindo-lhe selecionar campos a serem impressos bem como selecionar a disposição desses campos dentro do corpo do documento;	O sistema não permite que o termo de guarda possa ser parametrizado pelo próprio usuário, necessitando do suporte técnico para fazer a alteração.
Apuração e Encerramento	4.3.1.30. Geração de informações contábeis, contemplando a Lei 4.320/94 e alterações, bem como o MCASP, e de acordo com a Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) e Instruções Normativas do TCU e consequentes Decisões Normativas para prestação de contas, seja via processos ordinários formalizados e/ou relatório de gestão por intermédio do sistema e-contas. Essas informações deverão ser externalizadas no formato de relatório para impressão e no formato eletrônico (PDF, RTF, CSV e TXT). São estas, as informações à saber:	
	4.3.1.30.1. Balanços Patrimonial, Orçamentário e Financeiro;	O sistema só consegue gerar arquivos no formato PDF, não consegue gerar arquivos nos formatos RTF, CSV E TXT.
	4.3.1.30.2. Balanço Patrimonial Comparado;	O sistema só consegue gerar arquivos no formato PDF, não consegue gerar arquivos nos formatos RTF, CSV E TXT.
	4.3.1.30.3. Livros Diário e Razão; 4.3.1.30.4. Demonstrativos das Variações Patrimoniais (DVP) e dos Fluxos de Caixa (DFC);	O sistema só consegue gerar arquivos no formato PDF, não consegue gerar arquivos nos formatos RTF, CSV E TXT.
	4.3.1.30.5. Demonstrativos de Empenhos, Liquidações e Pagamentos;	O sistema só consegue gerar arquivos no formato PDF, não consegue gerar arquivos nos formatos RTF, CSV E TXT.

Grupo	Etapa	Motivo
	4.3.1.30.6. Demonstrativo de empenhos e pagamentos;	O sistema só consegue gerar arquivos no formato PDF, não consegue gerar arquivos nos formatos RTF, CSV E TXT.
	4.3.1.30.7. Demonstração de Fluxo de Caixa e de Variações Patrimoniais;	O sistema só consegue gerar arquivos no formato PDF, não consegue gerar arquivos nos formatos RTF, CSV E TXT.
	4.3.1.30.8. Comparativos de Arrecadação, Receitas e Despesas;	O sistema só consegue gerar arquivos no formato PDF, não consegue gerar arquivos nos formatos RTF, CSV E TXT.
	4.3.1.30.9. Comparativo entre a receita orçada com arrecadada, a despesas autorizadas com realizadas;	O sistema só consegue gerar arquivos no formato PDF, não consegue gerar arquivos nos formatos RTF, CSV E TXT.
Usabilidade	4.3.2.6.2. O sistema deverá possuir funcionalidade de busca a registros, retornando os resultados à medida em que a busca for sendo feita no campo de pesquisa;	O sistema não apresentou a funcionalidade de busca apresentando os resultados à medida em que os parâmetros eram digitados no campo de pesquisa
	4.3.2.6.4. O sistema deverá possuir tratamento para todas as eventuais mensagens de exceções;	O sistema apresentou, durante a prova de conceito, mensagens de erro não tratadas (erros de VBScript)
	4.3.2.6.5. A interface do sistema deverá se comportar adequadamente independente do front-end que será utilizado para acesso, utilizando-se de visual gráfico;	O sistema não é independente do front-end utilizado para acesso.
Segurança	4.3.2.7.1. O sistema deverá ter uma política de segurança que assegure que, a cada período definido e parametrizado, a senha de cada um dos usuários expire e precise ser renovada, obedecendo a critérios de complexidade;	O sistema não apresenta a funcionalidade de expiração de senhas e aceita a utilização de senhas fracas
	4.3.2.7.2. O sistema deverá possuir módulo específico para cadastramento de usuário, temporalidade de permissão de acesso, e controle de acesso, da mesma forma como a definição do limite de ação do usuário por meio de perfis pré-definidos;	O sistema não apresenta controle de temporalidade de acesso
	4.3.2.7.11.1. O sistema deverá permitir que os logs possam ser auditados por ferramentas externas ao sistema;	O sistema não permite a exportação de logs
	4.3.2.7.12. O sistema deverá possuir funcionalidade específica para execução de backup remoto dos dados, metadados e estrutura do banco de dados;	A empresa não conseguiu demonstrar essa funcionalidade durante a prova de conceito.

b. Itens Não Avaliados

Grupo	Etapa	Observações
Continuidade	4.3.1.36. Permitir a portabilidade dos dados armazenados no atual sistema de contabilidade do CFO/CROs, com vista a resguardar todos os dados, informações e saldos existentes em obediência ao princípio da continuidade, salvaguardando a autarquia de qualquer ameaça ao seu Patrimônio;	Não se aplica à prova de conceito, pois o procedimento faz parte das etapas de implantação e migração.
Compatibilidade	4.3.2.1.3. Deverá haver a garantia do fornecedor do sistema para que as “releases” do aplicativo mantenham retrocompatibilidade com os sistemas operacionais citados no item 4.3.2.1.1 que vigorará enquanto o contrato de manutenção estiver vigente.	Não se aplica à prova de conceito, pois trata-se de garantia contratual.
Disponibilidade	4.3.2.2.5. As atualizações do software deverão ser automáticas ao inicializar o sistema, exceto nos equipamentos que não tenham acesso à internet.	Não se aplica à prova de conceito, por se tratar de sistema web
Padrão	4.3.2.4.1. O projeto do software deverá ser fortemente orientado a baixo acoplamento e alta coesão, primando pela melhor separação de responsabilidades;	Não se aplica à prova de conceito, pois o item citado faz parte do projeto do sistema e sua verificação só é possível mediante auditoria do código.
	4.3.2.4.2. O sistema deverá utilizar arquitetura em camadas, onde cada camada conterà apenas os algoritmos relacionados à sua responsabilidade.	Não se aplica à prova de conceito, pois o item citado faz parte do projeto do sistema e sua verificação só é possível mediante auditoria do código.
Legalidade	4.3.2.5.2. O sistema deverá estar adaptado, constantemente, para atendimento das Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público, NBCs e suas possíveis atualizações.	Não se aplica à prova de conceito, pois trata-se de garantia contratual
Segurança	4.3.2.7.13. É de responsabilidade integral da CONTRATADA a garantia de manutenção de cópias de segurança, firewall de pacotes e de aplicação, antivírus, e de todo o ambiente redundante;	Não se aplica à prova de conceito, pois trata-se de garantia contratual
	4.3.2.7.14. Gestão de cópia de segurança que previna perdas de dados e de informações do CONTRATANTE, em caso de pane nos equipamentos, software básico, aplicação, sistema de arquivos e banco de dados.	Não se aplica à prova de conceito, pois trata-se de garantia contratual

Handwritten signatures and initials in blue ink.

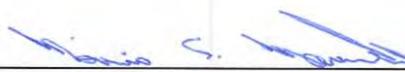
III – Conclusão

A Prova de Conceito avaliou o Sistema de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, proposto pela empresa BYTE SERVIÇOS DE INFORMÁTICA LTDA, confrontando suas funcionalidades com os requisitos especificados no ANEXO VII do Edital N° 12/2018 e Pregão Eletrônico N° 21.473/2018. Diante do que foi exposto, ratifica-se que a solução de sistema de Contabilidade Pública apresentado pela empresa não atendeu a todos os itens necessários. Deste modo, a Comissão Técnica de Avaliação decide por REPROVAR o Sistema de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, apresentado pela empresa supracitada, por não obter resultado satisfatório em todos os requisitos apresentados no anexo VII do Edital.

Brasília-DF, 18 de outubro de 2018



ALESSANDERSON DE CASTRO ALMEIDA
Analista de Suporte em TI



MARCIO DA SILVA MARCELINO
Técnico em Contabilidade



RAMON GOUVEIA RODRIGUES
Analista de Desenvolvimento de SI



RODRIGO LEANDRO TEIXEIRA
Contador

