

PREÂMBULO

Trata-se de procedimento que tramita por meio do processo SEI! nº 202500005038178, cujo objeto consiste na **contratação de serviços de consultoria especializada para mapeamento de riscos de segurança da informação, com base na ISO/IEC 27005:2022**, com carga de **640 (seiscentas e quarenta) horas**, conforme condições e especificações constantes do Termo de Referência. A proposta comercial apresentada registra **valor global de R\$ 179.200,00 (cento e setenta e nove mil e duzentos reais)**, correspondente a **R\$ 280,00/hora**.

Após a fase de lances e classificação, a empresa **RUSSELL BEDFORD GM Auditores Independentes S/S**, inscrita no **CNPJ nº 13.098.174/0001-80**, apresentou a melhor oferta para o LOTE ÚNICO, sendo encaminhados os autos à Equipe de Planejamento da Contratação para análise dos documentos de habilitação técnica, em atendimento às exigências previstas no Termo de Referência e nos arts. 67 e 74 da Lei nº 14.133/2021.

Retornaram os autos a esta Gerência para manifestação da Equipe de Planejamento da Contratação sobre os documentos de habilitação técnica e a proposta da licitante mais bem classificada, quanto às exigências estabelecidas no Termo de Referência.

DOCUMENTAÇÃO ENCAMINHADA

Constam nos presentes autos para análise os seguintes documentos / arquivos relativos à Proposta Comercial e aos Documentos de Habilitação:

Proposta de Preços e demais documentos de habilitação - Documento SISLOG 315732.

ANÁLISE DA PROPOSTA COMERCIAL

Em sua Proposta a empresa apresenta os seguintes itens:

ANEXO II - PROPOSTA DE PREÇO

Tabela 01 - Descrição do Serviço e Estimativa de Custo

ITEM	SERVIÇO	UNIDADE DE SERVIÇO ESPECIALIZADO	UNIDADE DE MEDIDA	QUANTIDADE	VALOR UNITÁRIO ESTIMADO	VALOR TOTAL ESTIMADO
1	Consultoria Especializada em Mapeamento de Riscos de Segurança da Informação com base na ISO/IEC 27005:2022, incluindo relatórios, matrizes de risco, recomendações e capacitação	Consultoria em Segurança da Informação	Hora	640	R\$ 280,00	R\$ 179.200,00
Valor Total R\$ 179.200,00 (cento e setenta e nove mil e duzentos reais)						

Constatou-se que os serviços ofertados na proposta atendem integralmente às especificações obrigatórias constantes do Termo de Referência (TR), conforme segue:

Item 01 – Consultoria Especializada em Mapeamento de Riscos de Segurança da Informação (Código 1066):A proposta comercial e a planilha de formação de custos atendem a todas as especificações técnicas, incluindo o quantitativo de **640 horas** e o escopo dividido em seis etapas que abrangem desde o planejamento e diagnóstico até a análise de riscos e transferência de conhecimento. A metodologia de trabalho apresentada pela licitante está rigorosamente pautada na norma **ISO/IEC 27005:2022**, conforme exigido para a identificação, análise e avaliação de riscos cibernéticos no ambiente da SGG/GO.

Adicionalmente, a licitante apresentou documentação técnica e **atestados de capacidade técnica** em total conformidade com os requisitos de experiência em ambientes de grande porte (mínimo de 300 usuários ou servidores) e a comprovação de certificação profissional específica da equipe técnica (**ISO/IEC 27005 Risk Manager**), conforme exigido no item **11.10** do Termo de Referência e item **8.0** no edital de publicação respectivamente.

ANÁLISE DOS REQUISITOS DA CONTRATAÇÃO

Para o atendimento ao **requisito 11.9.1 da habilitação técnica** do Termo de Referência;

HABILITAÇÃO TÉCNICA

"A empresa deverá apresentar, no mínimo, 01 (um) atestado/declaração fornecido por pessoa jurídica de direito público ou privado, atestando a execução de serviços compa veis com o objeto (consultoria em mapeamento de riscos de segurança da informação). O atestado/declaração deverá conter: o nome da empresa/órgão contratante, descrição dos serviços, vigência, a assinatura do responsável, o endereço, o telefone dos atestadores, ou qualquer outra forma de que a SGG possa valer-se para manter contato com os declarantes"

FOI APRESENTADO pela licitante 04 declarações de empresas de direito privado e público(SEBRAE - pg 227, SANEPAR - pg 231, SULCREDI - pg 236, CAESB - pg 238) conforme abaixo, atestando sua capacidade em consultoria em riscos, conforme segue abaixo



DECLARAÇÃO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

O SERVIÇO DE APOIO ÀS MICRO E PEQUENAS EMPRESAS DO ESTADO DE GOIÁS – SEBRAE/GO inscrito no CNPJ/MF sob o nº 01.269.984/0001-73, declara, para os devidos fins, que a empresa **RUSSELL BEDFORD GM AUDITORES INDEPENDENTES S/S**, inscrita no CNPJ nº 13.098.174/0001-80, estabelecida na Alameda Rio Negro, 1030 - Alphaville Centro Industrial e Empresarial/Alphaville. Barueri - SP, 06.454-000, presta serviços ao SEBRAE/GO de Auditoria com foco em riscos, conforme especificado abaixo:

CONTRATO Nº 31/2021 1º E 2º ADITIVO

- **Vigência do Contrato:** 27/08/2021 a 01/01/2025;
- **Período de Execução:** 01/09/2021 a 27/11/2024.

ESPECIFICAÇÕES/DESCRIÇÃO DO OBJETO

- Avaliação dos riscos e análise do ambiente de controle: avaliação do ambiente de controle, utilizando-se de procedimentos e de técnicas baseadas em metodologia de auditoria com foco em gestão de riscos, alinhada ao Gerenciamento de Riscos Corporativos - Estrutura Integrada COSO. Identificação dos aspectos de melhoria dos controles internos para mitigar riscos e de evidências da existência de ações preventivas de controle, considerando o grau de exposição. Além do relatório da auditoria foram entregues os levantamentos e fluxos

ATESTADO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS Nº 437/2023

Atestamos para os devidos fins que a empresa **RUSSEL BEDFORD GM AUDITORES INDEPENDENTES S/S**, CNPJ 13.098.174/0001-80, situada à Rua Funchal, 263 – Sala 92 – Vila Olímpia – São Paulo – SP – CEP 04551-060, executou para a Companhia de Saneamento do Paraná – **SANEPAR**, os serviços abaixo descritos:

Local dos Serviços:	Curitiba/PR.
Objeto:	Contratação de serviços técnicos especializados de auditoria interna baseados em riscos, compreendendo o planejamento, a execução e a comunicação para áreas auditadas e órgãos colegiados.
Licitação:	LC 359/2022
Contrato:	51827
Ordem de Serviço:	373667
Período de execução:	07/02/2023 a 21/08/2023

ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

1. OBJETO

Prestação de Serviços Técnicos Especializados de Auditoria Interna baseados em riscos, de acordo com as boas práticas de mercado e com as normas internacionais para a prática profissional de Auditoria Interna do Instituto de Auditores Internos (IIA), compreendendo o planejamento, a execução e a comunicação para áreas auditadas e órgãos colegiados, conforme especificado neste documento.

2. MÉTODO EXECUTIVO

Compreendendo as seguintes fases: planejamento – com avaliação do processo com as áreas e definição do Planejamento da Auditoria; execução - colocando em prática o programa de auditoria, com realização de testes previstos, por meio das técnicas de auditoria selecionadas e registros dos achados com base nos resultados obtidos; e a comunicação - comunicação clara

ATESTADO

Atestamos a quem possa interessar, que a empresa **RUSSELL BEDFORD GM AUDITORES INDEPENDENTES S/S**, inscrita no CNPJ/MF sob nº 13.098.174/0001-80, prestou à **COOPERATIVA DE CRÉDITO RURAL DE ABELARDO LUZ - SULCREDI/CREDILUZ**, com sede na Av. Castelo Branco, 570, Abelardo Luz / SC, inscrita no CNPJ sob o nº 01.073.966/0001-11, Serviços de Auditoria Interna.

Contrato nº: S/N;

Vigência do Contrato: 17/11/2022 a 17/11/2023;

Período de Execução: 05/12/2022 a 16/11/2023;

OBJETO

Serviços de auditoria interna avaliação e gerenciamento de riscos, em conformidade com o disposto na Resolução nº 4.588/17 do BACEN – Banco Central do Brasil, com as boas práticas de mercado e com as Normas Internacionais para a prática profissional de Auditoria Interna – IPPF's, compreendendo a análise, relatos, com emissão de relatórios e recomendações.

ESCOPO DOS SERVIÇOS

Sistemas de Controles Internos, compreendendo:

- ☛ Os sistemas de informações financeiras;
- ☛ Os sistemas de informações operacionais;
- ☛ Os sistemas de informações gerenciais;
- ☛ Os sistemas de informações e gerenciamento dos riscos.



ATESTADO

Atestamos a quem possa interessar, que a empresa **RUSSELL BEDFORD GM AUDITORES INDEPENDENTES S/S**, inscrita no CNPJ/MF sob nº 13.098.174/0001 80, prestou à **CAESB – COMPANHIA DE SANEAMENTO AMBIENTAL DO DISTRITO FEDERAL**, com sede a Avenida Sibiriruna, Lotes 13, 15, 17, 19 e 21, Águas Claras/DF inscrita no CNPJ sob o nº 00.082.024/0001 -37, Serviços de serviços de auditoria Interna.

Contrato nº: 9154/2019 1º e 2º aditivo

Vigência: 11/12/2019 a 23/12/2024

Execução: 02/03/2020 a 23/12/2024

OBJETO

Serviço de revisão técnica de controles internos; de avaliação da situação econômica, financeira, patrimonial e de solidez; e conformidade regulatória nos planos de benefícios, previdenciários e assistenciais administrados pela Fundação de Previdência Complementar - Fundiágua com foco na estrutura de governança, nas áreas previdenciárias, atuarial, de investimentos, assistencial, de gestão administrativa, de recursos humanos e de processamento eletrônico de dados.

ESPECIFICAÇÃO E FORMA DE EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS

COMPROVAÇÃO DE EXPERIÊNCIA

"Comprovação de experiência em consultoria de segurança da informação com aplicação da ISO/IEC 27005:2022 ou normas equivalentes, para um ambiente com pelo menos 300 usuários ou 300 servidores (20% do ambiente da CONTRATANTE)"

Os atestado emitidos pela **SANEPAR, CAESB, E SEBRAE**, demonstra a execução de serviços em uma estrutura complexa que abrange oito áreas de negócio distintas e cinco polos regionais descentralizados no Estado do Paraná. O documento da **CAESB** reforça essa capacidade ao detalhar auditorias em planos de previdência e assistência de alta complexidade e solidez financeira. Notoriamente, a experiência junto à **PRODESP** (Companhia de Processamento de Dados do Estado de São Paulo) valida a competência da proponente em assegurar controles de segurança, disponibilidade e privacidade em um ambiente de infraestrutura tecnológica crítica e de larga escala. Adicionalmente, os serviços prestados à **CDHU** e ao **SEBRAE/GO** consolidam o histórico de mapeamento de riscos em organizações com elevado volume de ativos e processos operacionais robustos. Portanto, o conjunto de atestados confirma que a empresa **valida a sua experiência**.

4. EQUIPE TÉCNICA

Roger Maciel de Oliveira, CRC/RS 071.505/O T SP - Responsável Técnico Moacir Caboclo dos Santos Junior, CRC/SP 187596/O-6 - Líder de Projeto Jorge da Silva Krening, CRC/RS 070039/O-O - Líder de Campo – Preposto Karin Cristine Vitkoski, RG 5.73.401-1 - Líder de Campo Marcio Leandro Döering, RG 4.676.585 - Líder de Campo Roberto Milleo Reichen Neto, CRC/PR-050807/O-9 -Auditor Assistente Marcus Vinicius Vieira Carvalho, CRA/RS nº 003689/O - Auditor Assistente Walmor de Mello Moreira, CRC/RS 041732/O-O - Auditor Assistente Thiago Ribeiro Negreiros, OAB/PR 68003 - Auditor Assistente Brayner Silva Bernardes, CREA-MG 0000208229LP - Auditor Assistente Camila de Souza Rosa, CRC/PR 077472/O-4 - Auditora Assistente Elaine Cristina Santana Santos, RG 7.759.461-2 - Auditora Assistente Vanessa Martins Conceição, CORECON nº 3958 - Auditora Assistente

5. PORTE DA COMPANHIA

As informações, para fins de demonstração do porte da Sanepar no período da execução, encontram-se disponíveis na página da internet: <https://ri.sanepar.com.br/docs/Demonstracoes-Financeiras-Anuais-Completas-Sanepar-2022-12-31-gmdgFjGq.pdf>

OBS: Certifico que o descritivo técnico constante nesse atestado está de acordo com o LRS Laudo de Recebimento de Serviço de Auditoria – LRSA 385/2023 de 04/09/2023. Este atestado foi emitido por solicitação da empresa RUSSEL BEDFORD GM AUDITORES INDEPENDENTES S/S. A emissão desse atestado substitui o Atestado de Prestação de Serviços Parcial nº 242/2023 e todos os demais documentos correlatos já emitidos ou fornecidos.

Curitiba, 20 de dezembro de 2023.

Assinado digitalmente Simone Schlumberger Schevisbiski

Gerente Auditoria Interna

Assinado digitalmente Claudio Stabile

Diretor Presidente



Classif. documental 006.01.09.002

Declaração

ATESTADO DE CAPACIDADE TÉCNICA N° 008/2022Assunto:

A COMPANHIA DE PROCESSAMENTO DE DADOS DO ESTADO DE SÃO PAULO -, inscrita no , com sede à Rua Agueda Gonçalves, nº 240,PRODESP CNPJ 62.577.929/0001-35

Jardim Pedro Gonçalves, Taboão da Serra - SP, neste ato representada por seus funcionários abaixo signatários, atesta para os devidos fins que a empresa RUSSELL BEDFORD BRASIL

, inscrita no com sede àAUDITORES INDEPENDENTES S/S 13.098.174/0001-80CNPJ Nº , Alameda Santos, nº 1165, Jardim Paulista, São Paulo - SP, executou o objeto do pedido de compra conforme abaixo relacionado.

PEDIDO DE COMPRA Nº DATA DE EMISSÃO DO PEDIDO 39631 11/06/2021

OBJETO Prestação de serviços de auditoria externa de asseguaração dos controles da Prodesp, conforme Termo de Referência REL.CLAB.047/2021.

.

ESCOPO DOS SERVIÇOS

Durante a execução dos relatórios de Asseguaração de Controles, foram observados:

- Descrição apresenta adequadamente o sistema da organização prestadora de serviços conforme projetado e implementado durante o período especificado;
- Os controles relacionados com os objetivos de controle especificados na descrição do sistema da organização prestadora de serviços foram adequadamente projetados durante o período especificado;

Para o atendimento ao item 11.11, item 2. Sobre os requisitos mínimos:

RELATÓRIO DE MAPEAMENTO DE RISCOS

"Elaboração de pelo menos 1 (um) relatório de mapeamento de riscos e matriz de risco, com recomendações, em contrato anterior"

A Licitante comprovou plena capacidade técnica por meio de atestados que detalham a entrega de produtos similares aos exigidos no Termo de Referência. O atestado do **SEBRAE/GO** confirma a entrega de levantamentos, fluxos, relatórios de auditoria e, especificamente, **matrizes de riscos, de controles e de testes**. Na **SANEPAR**, a contratada realizou o mapeamento de processos e a identificação de riscos operacionais, culminando na elaboração de **planos de**

tratamento para mitigação. A experiência junto à **CAESB** e à **CDHU** também reforça essa competência, com a execução de revisões estruturais em matrizes de riscos e a emissão de relatórios técnicos fundamentados nos modelos **COSO** e **COBIT**. Adicionalmente, os serviços prestados à **SULCREDI** e ao **BANCO RNX** envolveram o mapeamento de riscos de mercado, crédito e operacionais, demonstrando habilidade em consolidar informações complexas em documentos estratégicos. Assim, os atestados validam que a proponente possui o domínio metodológico necessário para elaborar os **entregáveis técnicos** de alta precisão requeridos.

dados para o Sistema Estadual de Informações – SEI-CEU, Convenios com repasse de recursos financeiros, Cumprimentos das recomendações exaradas pelo TCE-PR, Envio de informações ao Tribunal de Contas – PR, Interface com a Controladoria Geral do Estado CGE – PR. Em termos de área de negócio, é considerada 1 área na companhia que exerce a gestão centralizada na cidade de Curitiba-PR.

3.7. GERENCIAMENTO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS (UC-07) Gestão de Riscos Corporativos - Cadeia de Valor, Cálculo de apetite a risco, acompanhamento dos indicadores de risco, Revisão do portfólio de riscos corporativos; Gestão de Riscos



COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR – CNPJ 76.484.013/0001-45

3

Operacionais - Matriz de materialidade, Mapeamento dos Processos, Identificação dos riscos operacionais e seus controles mitigadores, Avaliação do Sistema de Controles Internos, Elaboração de plano de tratamento para mitigação dos riscos, Monitoramento do Plano de Tratamento, Revisitação dos riscos operacionais. Em termos de área de negócio, é considerada 1 área na companhia que exerce a gestão centralizada na cidade de Curitiba-PR.

4. EQUIPE TÉCNICA

Roger Maciel de Oliveira, CRC/RS 071.505/O T SP - Responsável Técnico Moacir Caboclo dos Santos Junior, CRC/SP 187596/O-6 - Líder de Projeto Jorge da Silva Krening, CRC/RS 070039/O-0 - Líder de Campo – Preposto Karin Cristine Vitkoski, RG 5.73.401-1 - Líder de Campo Marcio Leandro Döering, RG 4.676.585 - Líder de Campo Roberto Milleo Reichen Neto, CRC/PR-050807/O-9 -Auditor Assistente Marcus Vinicius Vieira Carvalho, CRA/RS nº 003689/O - Auditor Assistente Walmor de Mello Moreira, CRC/RS 041732/O-0 - Auditor Assistente Thiago Ribeiro Negreiros, OAB/PR 68003 - Auditor Assistente Brayner Silva Bernardes, CREA-MG 0000208229LP - Auditor Assistente Camila de Souza Rosa, CRC/PR 077472/O-4 - Auditora Assistente Elaine Cristina Santana Santos, RG 7.759.461-2 - Auditora Assistente Vanessa Martins Conceição, CORECON nº 3958 - Auditora Assistente

Gecko/20100101 Firefox/136.0



ATESTADO Atestamos a quem possa interessar, que a empresa **RUSSELL BEDFORD GM AUDITORES INDEPENDENTES S/S**, inscrita no CNPJ/MF sob nº 13.098.174/0001 80, prestou à **CAESB – COMPANHIA DE SANEAMENTO AMBIENTAL DO DISTRITO FEDERAL**, com sede a Avenida Sibipiruna, Lotes 13, 15, 17, 19 e 21, Águas Claras/DF inscrita no CNPJ sob o nº 00.082.024/0001 -37, Serviços de serviços de auditoria Interna.

Contrato nº: 9154/2019 1º e 2º aditivo Vigência: 11/12/2019 a 23/12/2024 Execução: 02/03/2020 a 23/12/2024
OBJETO Serviço de revisão técnica de controles internos; de avaliação da situação econômica, financeira, patrimonial e de solidez; e conformidade regulatória nos planos de benefícios, previdenciários e assistenciais administrados pela Fundação de Previdência Complementar - Fundiágua com foco na estrutura de governança, nas áreas previdenciárias, atuarial, de investimentos, assistencial, de gestão administrativa, de recursos humanos e de processamento eletrônico de dados. **ESPECIFICAÇÃO E FORMA DE EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS** O escopo dos serviços foi materializado através de papéis de trabalho, relatórios e apresentações a serem entregues de acordo com o cronograma de trabalho constante no item 7 do Termo de Referência e Contrato 9154/2019. Inicialmente foi elaborado um plano para a auditoria, incluindo a definição de objetivos, escopo, metodologias, recursos necessários e cronograma de execução, garantindo uma abordagem sistemática e abrangente na avaliação dos controles internos e processos da organização. Durante a execução dos serviços de auditoria interna, foi realizado um mapeamento dos processos organizacionais. Essa análise permitiu identificar fluxos de trabalho, pontos de controle e possíveis oportunidades de otimização, contribuindo para uma visão abrangente da estrutura operacional da entidade. Esse mapeamento inclui avaliação de matriz de risco, uma ferramenta que permite a identificação, avaliação e classificação dos riscos enfrentados pela organização, possibilitando a definição de estratégias de controle e ações de mitigação para proteger os interesses da entidade.



ATESTADO Atestamos para os devidos fins, que a empresa RUSSELL BEDFORD GM AUDITORES INDEPENDENTES S/S, inscrita no CNPJ sob o nº 13.098.174/0001-80, presta a Companhia de Desenvolvimento Habitacional e Urbano do Estado de São Paulo – CDHU, inscrito no CNPJ nº 47.865.597/0001-09, com sede na Rua Boa Vista, 170 Centro - São Paulo, serviços de consultoria para revisão dos processos da CDHU, com o fim de propiciar a atuação preven va de auditoria interna. Contrato: 00397.2022 Valor: R\$ 2.647.800,00 Vigência: 19/09/2022 a 30/11/2025 (considerando Adi vo de Prazo) Período executado: 19/09/2022 a 31/10/2025 OBJETO: Serviços técnicos profissionais especializados de consultoria para revisão dos processos da Companhia de Desenvolvimento Habitacional e Urbano do Estado de São Paulo - CDHU, com o fim de propiciar a atuação preven va de auditoria interna, compreendendo a seguintes a vidades, conforme estabelecido na Lei Federal nº 13.303/16:

análise e atualização da matriz de riscos; avaliação de controles internos; conformidade (compliance); auditoria e revisão de processos críticos; prevenção e detecção de fraudes.

ESCOPO DOS SERVIÇOS:

A) Revisões Estruturais da Matriz de Riscos e Controles Internos:

I. Levantamento de Procedimentos, Riscos e Controles:

Elaboração de descritivos, fluxogramas e notas explicativas, visando entender os relacionamentos dos componentes de entrada, tarefas/atividades processadas, saídas e responsabilidades;

Análise de procedimentos e controles em relação às boas práticas do mercado, identificando e registrando eventuais oportunidades de melhoria;

Identificação de eventuais deficiências de controle nos processos; Identificação de transações e operações realizadas

BANCO RNX



ATESTADO DE CAPACIDADE TÉCNICA Atestamos a quem possa interessar, que a empresa RUSSELL BEDFORD GM AUDITORES INDEPENDENTES S/S, inscrita no CNPJ/MF sob nº 13.098.174/0001-80, prestou ao BANCO RNX S/A, com sede na Rua Heitor Stockler de França, 396 – sala 303 – Centro Cívico, Curitiba/PR inscrita no CNPJ sob o nº 80.271.455/0001-80, Serviços de Auditoria Interna referente aos exercícios de 2020, 2021 e 2022. Contrato nº: S/N, 1º e 2º aditivos. Vigência e Execução: 20/02/2020 a 14/01/2023; OBJETO Serviços de auditoria interna avaliação e gerenciamento de riscos, em conformidade com o disposto nas Resoluções nº 4.539/16, e nº 4.588/17 do BACEN – Banco Central do Brasil, com as boas práticas de mercado e com as Normas Internacionais para a prática profissional de Auditoria Interna – IPPF's, compreendendo a análise, relatos com emissão de relatórios e recomendações. Os serviços têm por base todos os sistemas de controles internos, bem como os sistemas de riscos, todos os normativos externos, abrangendo todos os setores da Instituição. ESCOPO DOS SERVIÇOS Sistemas de Controles Internos:

Os sistemas de informações financeiras; Os sistemas de informações operacionais; Os sistemas de informações gerenciais; Os sistemas de informações e gerenciamento de riscos.

Avaliação e mapeamento do Ambiente de Controles Internos e Gestão de Riscos:

Política de Controles Internos; Política de Risco Operacional; Política de Gerenciamento do Risco de Mercado; Política de Gerenciamento do Risco de Crédito; Política de Gerenciamento do Risco de Capital; Política de Responsabilidade Socioambiental; Política de Sucessão de Administradores.

Abrangência

Ouvidoria; Diretoria de Controles Internos; Compliance; Gerenciamento de Riscos;

Para o atendimento ao item 11.11, item 3. Sobre os requisitos mínimos:

CERTIFICAÇÃO ISO/IEC 27005:2002

"Consultores certificados na norma ISO/IEC 27005:2002"

A Licitante **cumpriu integralmente** o requisito de qualificação técnica ao disponibilizar profissionais devidamente habilitados na norma **ISO/IEC 27005**, que é a base metodológica obrigatória para este projeto. O consultor indicado como responsável técnico, **Roger Maciel de Oliveira**, apresentou o certificado em **Information Security Risk Management Foundation (ISO/IEC 27005)**, comprovando o domínio técnico necessário para a identificação e análise de riscos. Além de atender à exigência principal, a equipe demonstra alta especialização ao portar credenciais complementares previstas no Termo de Referência, como as certificações **CISM** (Certified Information Security Manager), **CISA** (Certified Information Security Analyst) e competências em **ISO/IEC 27001**. Portanto, a documentação apresentada garante que a consultoria será executada por especialistas certificados conforme os padrões internacionais de segurança da informação.

À SECRETARIA – GERAL DE GOVERNO – SGG REF: Contratação nº 117548, Processo nº 202500005038178.

DECLARAÇÃO DE EQUIPE TÉCNICA

A empresa RUSSELL BEDFORD GM AUDITORES INDEPENDENTES S/S inscrita no CNPJ/MF nº. 13.098.174/0001-80, sediada na Al Rio Negro nº 1030 – Cond Stadium Escritório 206 – Alphaville Centro Industrial e Empresarial/Alphav – Barueri/SP, por intermédio de seu representante legal o Eser Helmut Amorim, contador, portador do RG nº 20451587, expedido pela SSP/SP, inscrito no CPF nº 120.816.518 66 e portador do CRC/SP-307736/O-5, DECLARA, ter profissionais disponíveis e qualificados, para a execução dos serviços de consultoria em segurança de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC) para realização de um mapeamento de riscos de segurança da informação, com base na norma ISO/IEC 27005:2022, conforme abaixo:

NOME REGISTRO GRADUAÇÃO FUNÇÃO Eser Helmut Amorim CRC/SP-307736/O-5

CNAI nº 6139 (BCB | SUSEP | CVM

|PREVIC) ISO 31000 ISO 27001

DPO COBIT ITIL"

Graduação: - Ciências Contábeis

- Análise e desenvolvimento de

sistemas Pós-graduação: - Controladoria

Responsável Técnico

Roger Maciel de Oliveira

CRC/RS 071.505/O T SP CREA/RS nº 272239 OAB/RS 102.443 / CORECON/RS 9153

CNAI nº 1820 (CVM | BCB |

This is to certify that

Roger Maciel de Oliveira

has successfully achieved the

Information Security Risk Management

Foundation (ISO/IEC 27005) v2 Certification

Certification number

5F6241D

Issued at Toronto, Canada

Issue date

10/13/2020

Authorized signature



Para o atendimento ao item 11.9.1 da Exequibilidade da Proposta - do edital sobre apresentar planilha de formação de custos:

Planilha de formação de custos

"Apresentar planilha de formação de custos, demonstrando a composição do preço total, incluindo custo com pessoal (consultores) e encargos, sem necessidade de detalhamento exaustivo, conforme item 11.9 e seus subitens do Termo de Referência"

A Licitante **cumpriu integralmente** o requisito de apresentar a **planilha de formação de custos**, conforme exigido no item 11.9 do Termo de Referência e no item 8.3 do Edital. O documento apresentado detalha a composição do preço total forma clara e organizada e os respectivos encargos que contemplam grupos de tributos como INSS, FGTS e 13º salário,. Além disso, a proponente incluiu a provisão para insumos (alimentação e transporte), despesas indiretas, lucro e tributos (ISS, PIS e COFINS). Dessa forma, a documentação comprova a **exequibilidade da proposta** e a transparência na formação do preço, atendendo à necessidade de demonstrar os custos sem a obrigatoriedade de detalhamento exaustivo.

ANEXO II - PROPOSTA DE PREÇO

Tabela 01 - Descrição do Serviço e Estimativa de Custo

ITEM SERVIÇO UNIDADE DE

SERVIÇO ESPECIALIZADO

UNIDADE DE

MEDIDA QUANTIDADE

VALOR UNITÁRIO ESTIMADO

VALOR TOTAL

ESTIMADO

1

Consultoria Especializada em Mapeamento de Riscos de Segurança da Informação

com base na ISO/IEC 27005:2022, incluindo

relatórios, matrizes de risco, recomendações e

capacitação

Consultoria em Segurança da

Informação Hora 640 R\$ 280,00 R\$ 179.200,00

Valor Total R\$ 179.200,00 (cento e setenta e nove mil e duzentos reais)

V MATERIAIS DE CONSUMO (MCS)

VI FERRAMENTAS E EQUIPAMENTOS (INV)

IV CUSTO DIRETO (CD=MOD+ECS+INS+DOI+MCS+INV) R\$ 145.337,60

V CUSTO DO SERVIÇO (CS=CD+CI) R\$ 145.337,60

VI Despesas Indiretas e Lucro R\$ 19.595,67 Administração Central (AC) 4,50% R\$ 6.540,19

Despesas Financeiras (DF) 0,50% R\$ 726,69

Taxa de Seguro + Garantia (S + G) 0,98% R\$ 1.428,47

Lucro (L) 7,50% R\$ 10.900,32

R\$ -

VII Tributos R\$ 14.266,73 PIS - Programa de Integração Social 0,65% R\$ 1.072,07

COFINS - Contribuição para Seguridade Social (%) 3,00% R\$ 4.948,00

ISS - Imposto Sobre Serviços (%) 5,00% R\$ 8.246,66

VIII PREÇO DO SERVIÇO (PV=CS+L+CT) R\$ 179.200,00 IX CUSTO HORA / 12 MESES / 640 H R\$ 280,00

BASE DE CALCULO PARA CT (MOD+ES+INS+L) R\$ 164.933,27

Barueri/SP, 19 de dezembro de 2025

Eser Helmut Amorim Sócio Administrador CRC SP-307736/O-5 CPF: 120.816.518-66

B7 Dias de Chuvas Não incide R\$ -

B8 Auxílio Acidente de Trabalho 0,08% R\$ 59,20

B9 Férias Gozadas 0,00% R\$ -

B10 Salário Maternidade 0,03% R\$ 22,20

GRUPO C 15,71% R\$ 11.625,40 C1 Aviso Prévio Indenizado 4,40% R\$ 3.256,00

C2 Aviso Prévio Trabalhado 0,10% R\$ 74,00

C3 Férias Indenizadas 8,96% R\$ 6.630,40

C4 Depósito Rescisão Sem Justa Causa 1,88% R\$ 1.391,20

C5 Indenização Adicional 0,37% R\$ 273,80

GRUPO D 4,05% R\$ 2.997,00 D1 Reincidência de Grupo A sobre Grupo B 3,66% R\$ 2.708,40

D2 Reincidência de Grupo A sobre Aviso Prévio Trabalhado e Reincidência do FGTS sobre Aviso Prévio Indenizado

0,39% R\$ 288,60

III INSUMOS (INS) R\$ 21.580,00 Custos com Alimentação R\$ 11.400,00

Custos com Transporte R\$ 6.580,00

EPis diversos / Equipamentos R\$ 3.600,00

IV DESPESAS OPERACIONAIS COM INSTRUMENTO (DOI)

 Russell Bedford
taking you further

+55 11 4007 1219 contato@russellbedford.com.br

    
@russellbedfordbrasil

    
@russellbedfordbrasil



RUSSELL BEDFORD GM AUDITORES

V MATERIAIS DE CONSUMO (MCS)

VI FERRAMENTAS E EQUIPAMENTOS (INV)

IV CUSTO DIRETO (CD=MOD+ECS+INS+DOI+MCS+INV) R\$ 145.337,60

V CUSTO DO SERVIÇO (CS=CD+CI) R\$ 145.337,60

VI Despesas Indiretas e Lucro R\$ 19.595,67 Administração Central (AC) 4,50% R\$ 6.540,19

Despesas Financeiras (DF) 0,50% R\$ 726,69

Taxa de Seguro + Garantia (S + G) 0,98% R\$ 1.428,47

Lucro (L) 7,50% R\$ 10.900,32

R\$ -

VII Tributos R\$ 14.266,73 PIS - Programa de Integração Social 0,65% R\$ 1.072,07

COFINS - Contribuição para Seguridade Social (%) 3,00% R\$ 4.948,00

ISS - Imposto Sobre Serviços (%) 5,00% R\$ 8.246,66

VIII PREÇO DO SERVIÇO (PV=CS+L+CT) R\$ 179.200,00 IX CUSTO HORA / 12 MESES / 640 H R\$ 280,00

V MATERIAIS DE CONSUMO (MCS)

VI FERRAMENTAS E EQUIPAMENTOS (INV)

IV CUSTO DIRETO (CD=MOD+ECS+INS+DOI+MCS+INV) R\$ 145.337,60

V CUSTO DO SERVIÇO (CS=CD+CI) R\$ 145.337,60

VI Despesas Indiretas e Lucro R\$ 19.595,67 Administração Central (AC) 4,50% R\$ 6.540,19

Despesas Financeiras (DF) 0,50% R\$ 726,69

Taxa de Seguro + Garantia (S + G) 0,98% R\$ 1.428,47

Lucro (L) 7,50% R\$ 10.900,32

R\$ -

VII Tributos R\$ 14.266,73 PIS - Programa de Integração Social 0,65% R\$ 1.072,07

COFINS - Contribuição para Seguridade Social (%) 3,00% R\$ 4.948,00

ISS - Imposto Sobre Serviços (%) 5,00% R\$ 8.246,66

VIII PREÇO DO SERVIÇO (PV=CS+L+CT) R\$ 179.200,00 IX CUSTO HORA / 12 MESES / 640 H R\$ 280,00

BASE DE CALCULO PARA CT (MOD+ES+INS+L) R\$ 164.933,27

Barueri/SP, 19 de dezembro de 2025

Eser Helmut Amorim Sócio Administrador CRC SP-307736/O-5 CPF: 120.816.518-66

 Russell Bedford

making you further

+55 11 4007 1219

contato@russellbedford.com.br



@russellbedfordbrasil

ANÁLISE DAS CERTIFICAÇÕES E ESPECIALIZAÇÕES

A tabela apresentada consolida a **conferência rigorosa da documentação** submetida pela empresa **Russell Bedford GM Auditores Independentes S/S**, demonstrando o atendimento integral aos requisitos de habilitação e qualificação técnica exigidos para a consultoria de risco em TI. O documento organiza de forma lógica as evidências de regularidade jurídica, fiscal e trabalhista, além de destacar a **qualificação técnico-operacional**, especificamente a certificação obrigatória na norma **ISO/IEC 27005:2022** (localizada na página 184) e a comprovação de experiência em ambientes com mais de 300 usuários por meio de atestados de alta complexidade. Adicionalmente, a correlação entre as exigências do Termo de Referência e as páginas da proposta garante a transparência da análise.

Planilha de Conferência de Documentação e Requisitos Técnicos;

Categoria	Documento / Exigência	Base Legal	Página na Proposta	Referência / Emitente
Técnico	Alvará de Organização Contábil	Edital 8.3	163	CRC-SP
Técnico	Registro na CVM (Ato Declaratório)	TR 11.11	167	CVM
Técnico	Certificação ISO/IEC 27005:2022	TR 13.2.2	184	IT.CERTS (Roger Maciel)
Técnico	Certificação ISO/IEC 27001 Foundation	TR 13.2.2	185	IT.CERTS (Roger Maciel)
Técnico	Certificação CISA (Inf. Security Analyst)	TR 13.2.2	188	IT.CERTS (Roger Maciel)
Técnico	Certificação CISM (Inf. Security Manager)	TR 13.2.2	189	IT.CERTS (Roger Maciel)
Técnico	Certificação PMP (Project Management)	TR 13.2.2	187	PMI (Roger Maciel)
Técnico	Atestado Capacidade (Matriz de Risco)	TR 11.11	270	SEBRAE, SANEPAR.
Técnico	Atestado Capacidade (Grande Porte)	TR 11.11	282	SANEPAR
Técnico	Atestado Capacidade (Auditoria de Riscos)	TR 11.11	307	CAESB
Técnico	Atestado Capacidade (Segurança Cibernética)	TR 11.11	315	COPASA
Técnico	Atestado Capacidade (Controle de Riscos)	TR 11.11	341	PRODESP
Técnico	Atestado Capacidade (Matriz de Riscos)	TR 11.11	353	CDHU
Obrigatório	Termo de Renúncia à Visita Técnica	TR 11.14	358	Anexo IV
Obrigatório	Termo de Ciência de Sigilo (Equipe)	TR 6.6.2	359 - 371	Anexo VI

CONCLUSÃO

Após todo o exposto, entendemos, s.m.j., que a Proposta Comercial e a Documentação de Qualificação Técnica apresentadas pela empresa RUSSELL BEDFORD GM Auditores Independentes S/S, inscrita no CNPJ nº 13.098.174/0001-80 ATENDEM integralmente ao exigido no Termo de Referência aos requisitos de qualificação técnica previstos.

Retornem os presentes autos à Gerência de Compras Governamentais desta Pasta para conhecimento e demais procedimentos a seu cargo.