

PLANO DE AÇÃO SIAFIC

O Governo Federal estabeleceu novas regras para o Sistema Único e Integrado de Execução Orçamentária, Administração Financeira e Controle (SIAFIC). Conforme o Decreto nº 10.540, de 05/11/2020, todas as instituições, órgãos e poderes de um mesmo Município deverão adotar um único SIAFIC, que corresponde a solução de tecnologia da informação mantida e gerenciada pelo Poder Executivo (sistema contábil), e tem a finalidade de registrar os atos e fatos relacionados com a administração orçamentária, financeira e patrimonial do município. Assim, o município de Boqueirão do Leão desenvolveu este Plano de Ação para implantação do padrão mínimo de qualidade do SIAFIC, conforme determina o parágrafo único do Art. 18 do decreto nº 10.540/2020.

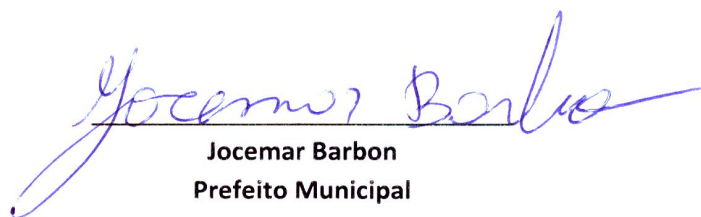
PLANO DE AÇÃO - REQUISITOS MINIMOS DE SISTEMA DECRETO FEDERAL 10.540/2020				
TIPO	ITEM	AÇÃO	PRAZO	RESPONSÁVEL
ANTECEDENTES	1	Constituir a comissão especial de avaliação do Decreto Nº 10.540/2020 - SIAFIC.	31/12/2021	Secretaria da Administração
	2	Incluir no PPA (produtos, metas, recursos financeiros) as ações necessárias elaboração do projeto e consecução do sistema.	31/12/2021	Secretaria da Fazenda
	3	Dotar orçamentariamente (LDO e LOA de 2022), as ações (projetos e atividades) com os gastos necessários a implantação do SIAFIC local, incluindo as fontes de recursos.	31/12/2021	Secretaria da Fazenda
	4	Analisar a aderência do atual sistema utilizado na entidade em relação ao Decreto Nº 10.540/2020.	30/06/2022	Comissão Especial SIAFIC
	5	Levantar informações dos insumos/serviços/recursos financeiros necessários à implantação e concepção do SIAFIC local.	30/06/2022	Comissão Especial SIAFIC
	6	Solicitar à atual empresa fornecedora de software o compromisso com o atendimento às exigências nos prazos constantes no Decreto 10.540/2020.	30/06/2022	Comissão Especial SIAFIC
	7	Planejar, elaborar e realizar licitação para as aquisições de insumos, serviços e/ou equipamentos necessários ao projeto do SIAFIC e integrações com os principais sistemas estruturantes.	30/06/2022	Sec. Fazenda/ Sec. Administração/Comissão Especial SIAFIC

UNIDADE E INTEGRAÇÃO	8	Atestar que o SIAFIC é integrado a outros sistemas estruturantes tais como RH, Tributário, Patrimônio, almoxarifado, etc.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	9	Garantir que o SIAFIC é sistema único e a cuja base de dados é compartilhada entre os seus usuários.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	10	Atestar que o SIAFIC permita a atualização, a consulta e a extração de dados e de informações de maneira centralizada.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	11	Atestar que p SIAFIC é mantido e gerenciado pelo Poder Executivo.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	12	Atestar que o SIAFIC registrar os atos e fatos relacionados com a administração orçamentária, financeira e patrimonial.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	13	Garantir que há apenas um SIAFIC em uso pelo ente.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
TECNOLOGIA	14	Garantir que o SIAFIC permitir o armazenamento, integração, importação e exportação de dados.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	15	Atestar que o SIAFIC contém mecanismos que garantem a Integridade, a Confiabilidade, a Auditabilidade e a Disponibilidade das Informações.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	16	Garantir que o SIAFIC permite a Identificação do Sistema e Desenvolvedor nos Documentos Contábeis que deram origem aos registros.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	17	Garantir que o SIAFIC contenha controle de acesso dos usuários por segregação de funções, para controle ou consulta e também de acesso aos dados das demais Unidades Gestoras (cadastros com CPF ou Certificado Digital e codificação própria e intransferível).	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	18	Garantir o acesso ao SIAFIC para usuários cadastrados seja dado por autorização de superiores do administrador do SIAFIC mediante assinatura de termo de responsabilidade e que seja realizado login através de CPF e Senha ou Certificado Digital.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	19	Garantir que o SIAFIC permite auditoria de dados para controlar Inserções, Exclusões ou Alterações efetuadas pelos Usuários com a identificação do CPF, operação Realizada, Data e Hora com acesso restrito à usuários permitidos.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno

	20	Garantir que o SIAFIC evidencia, NO MÍNIMO, os bens, os direitos, as obrigações, as receitas e as despesas orçamentárias ou patrimoniais, a execução das receitas e despesas orçamentárias, bem como suas alterações, a situação patrimonial e sua variação, a apuração dos custos, controle de convênios, contratos e instrumentos congêneres, Boletim Diário, Razão e Balancetes (individuais e consolidados), demonstrações contábeis, relatórios e demonstrativos fiscais, orçamentários, econômicos e financeiros, operações intragovernamentais e origem e destinação dos recursos legalmente vinculados.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	21	Assegurar que o SIAFIC possui rotinas Backup.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
TRANSPARÊNCIA	22	Assegurar que a sociedade tenha acesso às informações sobre a execução orçamentária e financeira em meio eletrônico que possibilite amplo acesso público.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	23	Atestar que as Informações são disponibilizadas em tempo real e pormenorizadas, Disponibilização de informações ATÉ O PRIMEIRO DIA ÚTIL subsequente à data do registro contábil.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	24	Assegurar que as informações disponibilizadas pelo SIAFIC observam as questões de acessibilidade.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	25	Certificar que o SIAFIC observa a Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD).	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	26	Garantir que o SIAFIC permite a disponibilização em meio eletrônico de, NO MÍNIMO: a – DESPESA: I. Execução; II. Classificação orçamentária, com a especificação da unidade orçamentária, da função, da subfunção, da natureza da despesa, do programa e da ação e da fonte dos recursos que financiou o gasto; III. Desembolsos independentes da execução orçamentária; IV. PF ou PJ beneficiária do pagamento, com seu respectivo CPF ou CNPJ, EXCETO folha e benefícios previdenciários; V. convênios realizados, com o número do processo correspondente, o nome e identificação por CPF ou CNPJ do conveniente, o objeto e o valor; VI. licitação, ou a sua dispensa ou inexigibilidade, com o número do respectivo processo bem ou	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno

		serviço adquirido, quando for o caso; b - RECEITA: I. previsão na LOA; II. lançamento, resguardado o sigilo fiscal; III. arrecadação, inclusive recursos extraordinários; IV. Recolhimento; V. classificação orçamentária, com a especificação da natureza da receita e da fonte de recursos.		
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS	27	Atestar que o SIAFIC processa e centraliza o registro contábil dos atos e fatos que afetem ou possam afetar o patrimônio da entidade.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	28	Assegurar que o registro representa integralmente o fato ocorrido, observada a tempestividade necessária.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	29	Assegurar que o registro foi feito conforme partidas dobradas e em idioma e moeda corrente nacionais.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	30	Assegurar que o SIAFIC gera os livros razão, diários e demais demonstrativos contábeis em consonância as regras contidas no Manual de Contabilidade aplicado ao Setor Público (MCASP) e no Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), de forma individual e consolidada, e que ficam à disposição dos usuários e dos órgãos de controle interno e externo.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	31	Assegurar que os registros contábeis são efetuados de forma analítica e reflete a transação com base em documentação de suporte.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	32	Garantir que o registro contábil conterà, NO MÍNIMO, a data da transação, a conta debitada, a conta creditada, histórico da transação com referência à documentação de suporte de forma descritiva ou por meio do uso de código de histórico padronizado, o valor da transação, e o número de controle dos registros eletrônicos que integrem um mesmo lançamento contábil.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	33	Assegurar que o SIAFIC permite a acumulação dos registros por centros de custos.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	34	Assegurar que o SIAFIC não permita contabilização apenas na exportação de dados, registro cuja data não corresponda à data do fato contábil ocorrido, alteração dos códigos-fonte ou das bases de dados do SIAFIC, e utilização de ferramentas de sistema que refaçam os lançamentos contábeis em momento posterior ao fato contábil ocorrido.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno

PRAZOS E INTEGRIDADE	35	Garantir que até o dia 25 - Para fechar o balancete do mês anterior.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	36	Garantir que até o dia 30/01 - Para registrar os atos de Gestão Orçamentária e Financeira do ano anterior (inclusive inscrição e cancelamento de Restos a Pagar).	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	37	Garantir que até o dia 28 ou 29/02 - Para o fechamento dos Balanços e outras informações com periodicidade Anual.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno
	38	Certificar que o SIAFIC impede os registros contábeis após o balancete encerrado.	31/12/2022	Comissão Especial SIAFIC/Controle Interno



Jocemar Barbon
Prefeito Municipal